



GESTION
MONDIALE D'ACTIFS

ÉTATS FINANCIERS SEMESTRIELS 2023

30 SEPTEMBRE 2023

Table des matières

Fonds d'actions

Catégorie de société canadienne de dividendes CI.....	1
Fonds canadien de dividendes CI.....	15
Catégorie de société d'actions canadiennes CI.....	29
Fonds d'actions canadiennes CI.....	44
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI.....	55
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI.....	69
Catégorie de société d'actions mondiales CI.....	82
Fonds d'actions mondiales CI.....	95
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI.....	106
Fonds de petites sociétés mondiales CI.....	119
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI.....	131
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI.....	145
Fonds américain de dividendes CI.....	157
Fonds enregistré de dividendes américains CI.....	168
Fonds de dividendes américains en dollars US CI.....	178

Fonds équilibré(s)

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI.....	189
Fonds de répartition de l'actif canadien CI.....	207

Fonds spécialisé(s) / de revenu

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI.....	221
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI.....	233
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI.....	245
Fonds mondial d'actions et de revenu CI.....	257

Notes des états financiers (Fonds communs de placement CI).....	270
------------------------------------------------------------------------	------------

Notes des états financiers (Catégorie de société CI limitée).....	290
--------------------------------------------------------------------------	------------

Avis juridique.....	308
----------------------------	------------

Le gestionnaire des Fonds, CI Investments Inc., nomme un auditeur indépendant pour qu'il réalise l'audit des états financiers annuels des Fonds. En vertu des lois canadiennes sur les valeurs mobilières (Règlement 81-106), si l'auditeur n'a pas effectué l'examen des états financiers semestriels, un avis accompagnant les états financiers doit en faire état.

L'auditeur indépendant des Fonds n'a pas effectué l'examen des présents états financiers semestriels en conformité avec les normes établies par Comptables professionnels agréés du Canada (CPA Canada).

Pour demander un autre format de ce document, veuillez communiquer avec nous à servicefrancais@ci.com ou au 1 800 792-9355.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	203 538	202 019
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	66	501
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	229	708
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	25	1 556
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	1
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	577	577
	204 435	205 362
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	12	6
Frais d'administration à payer	2	1
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	3	1 467
Montant à payer pour le rachat d'actions	233	830
Autres comptes créditeurs	-	-
	250	2 304
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	204 185	203 058

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Actions A	53 695	60 489	12,36	12,45	4 345 596
Actions AT5	3 975	4 138	8,30	8,57	479 150	482 902
Actions AT8	3 277	3 650	6,51	6,83	503 491	534 605
Actions E	3 303	4 195	12,46	12,55	265 090	334 316
Actions ET5	343	353	8,40	8,66	40 813	40 777
Actions ET8	93	97	6,51	6,83	14 289	14 277
Actions EF	1 863	2 250	13,58	13,59	137 172	165 537
Actions EFT5	2	2	9,13	9,38	176	171
Actions EFT8	150	158	7,17	7,47	20 852	21 089
Actions F	48 144	47 661	13,47	13,49	3 575 108	3 532 752
Actions FT5	4 253	4 361	9,08	9,32	468 566	467 896
Actions FT8	2 062	2 166	7,08	7,38	291 285	293 468
Actions I	50 631	40 473	14,92	14,85	3 392 746	2 725 299
Actions IT8	2	2	7,90	8,18	213	204
Actions O	23 647	24 597	14,72	14,66	1 606 390	1 677 761
Actions OT5	295	307	9,96	10,17	29 615	30 208
Actions OT8	428	447	7,79	8,08	54 872	55 300
Actions P	2 851	3 223	12,48	12,43	228 478	259 206
Actions PT5	1 966	1 945	8,98	9,17	218 886	211 974
Actions PT8	3	42	7,32	7,59	346	5 510
Actions W	3 202	2 502	11,79	11,74	271 692	213 139

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	5	4
Distributions de revenu provenant des placements	2 644	1 415
Distributions de gains en capital provenant des placements	302	1 224
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 551	1 621
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(3 657)	(28 026)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	845	(23 762)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	1	(6)
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	1	(6)
Total des revenus	846	(23 768)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	983	1 013
Frais d'administration (note 5)	151	153
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	129	129
Total des charges	1 264	1 296
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	(418)	(25 064)
Impôts sur le revenu	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(418)	(25 064)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(345)	(8 262)	(0,07)	(1,76)	4 604 207	4 703 008
Actions AT5	(30)	(643)	(0,06)	(1,27)	480 605	507 856
Actions AT8	(23)	(499)	(0,04)	(1,02)	536 355	487 827
Actions E	(13)	(627)	(0,04)	(1,78)	290 320	351 910
Actions ET5	(2)	(39)	(0,05)	(1,26)	40 788	30 970
Actions ET8	(1)	(117)	(0,05)	(1,03)	14 282	112 238
Actions EF	6	(378)	0,04	(1,94)	154 836	194 785
Actions EFT5	-	-	(0,01)	(1,32)	173	159
Actions EFT8	-	(26)	(0,01)	(1,15)	20 983	21 903
Actions F	(102)	(5 989)	(0,03)	(1,81)	3 588 966	3 285 869
Actions FT5	(6)	(625)	(0,01)	(1,29)	476 481	484 233
Actions FT8	(3)	(286)	(0,01)	(1,09)	298 281	262 181
Actions I	(57)	(3 149)	(0,02)	(2,47)	3 079 863	1 275 011
Actions IT8	-	-	0,04	(1,10)	208	184
Actions O	109	(3 684)	0,07	(1,95)	1 638 957	1 895 023
Actions OT5	1	(44)	0,04	(1,36)	30 162	32 718
Actions OT8	2	(26)	0,03	(1,10)	55 187	23 592
Actions P	15	(461)	0,06	(1,64)	252 543	280 112
Actions PT5	7	(59)	0,03	(1,22)	217 932	48 654
Actions PT8	1	(11)	0,33	(1,42)	4 154	7 995
Actions W	23	(139)	0,10	(1,45)	237 331	96 021

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes C1

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	60 489	61 573	4 138	5 099	3 650	3 566	4 195	4 938
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(345)	(8 262)	(30)	(643)	(23)	(499)	(13)	(627)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(39)	-	(55)	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(872)	(48)	(65)	(69)	(53)	-	(64)
Remboursement de capital	-	-	(15)	(131)	(21)	(170)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(872)	(102)	(196)	(145)	(223)	-	(64)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	3 125	9 198	163	258	390	1 208	18	97
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	831	4	25	14	29	-	64
Rachat d'actions rachetables	(9 574)	(6 636)	(198)	(491)	(609)	(722)	(897)	(313)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(6 449)	3 393	(31)	(208)	(205)	515	(879)	(152)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(6 794)	(5 741)	(163)	(1 047)	(373)	(207)	(892)	(843)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	53 695	55 832	3 975	4 052	3 277	3 359	3 303	4 095

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	353	309	97	900	2 250	3 438	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2)	(39)	(1)	(117)	6	(378)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(3)	-	(1)	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(4)	(4)	(2)	(12)	-	(37)	-	-
Remboursement de capital	(1)	(8)	-	(39)	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(8)	(12)	(3)	(51)	-	(37)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	1	2	100	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	41	-	32	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	-	(2)	(395)	(964)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	-	40	(393)	(832)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10)	(51)	(4)	(128)	(387)	(1 247)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	343	258	93	772	1 863	2 191	2	2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes C1

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	158	234	47 661	46 819	4 361	5 088	2 166	2 212
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(26)	(102)	(5 989)	(6)	(625)	(3)	(286)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(2)	-	-	-	(42)	-	(33)	-
Profits nets réalisés	(3)	(2)	-	(649)	(52)	(67)	(41)	(30)
Remboursement de capital	(1)	(8)	-	-	(16)	(134)	(13)	(97)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(6)	(10)	-	(649)	(110)	(201)	(87)	(127)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	2	5 968	5 470	360	287	345	220
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1	-	578	4	32	2	11
Rachat d'actions rachetables	(2)	(50)	(5 383)	(4 286)	(356)	(372)	(361)	(33)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(2)	(47)	585	1 762	8	(53)	(14)	198
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(8)	(83)	483	(4 876)	(108)	(879)	(104)	(215)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	150	151	48 144	41 943	4 253	4 209	2 062	1 997

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	40 473	16 341	2	2	24 597	31 915	307	374
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(57)	(3 149)	-	-	109	(3 684)	1	(44)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	(3)	-
Profits nets réalisés	-	(343)	-	-	-	(394)	(4)	(5)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(1)	(10)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(343)	-	-	-	(394)	(8)	(15)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	12 803	20 378	-	-	629	2 286	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	343	-	-	-	383	1	6
Rachat d'actions rachetables	(2 588)	(3 754)	-	-	(1 688)	(4 581)	(6)	(3)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	10 215	16 967	-	-	(1 059)	(1 912)	(5)	3
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	10 158	13 475	-	-	(950)	(5 990)	(12)	(56)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	50 631	29 816	2	2	23 647	25 925	295	318

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes C1

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	447	225	3 223	3 977	1 945	430	42	101
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	2	(26)	15	(461)	7	(59)	1	(11)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(7)	-	-	-	(19)	-	-	-
Profits nets réalisés	(8)	(3)	-	(50)	(23)	(7)	(1)	(1)
Remboursement de capital	(3)	(9)	-	-	(7)	(13)	-	(3)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(18)	(12)	-	(50)	(49)	(20)	(1)	(4)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	457	349	70	1 360	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	2	-	50	10	17	-	1
Rachat d'actions rachetables	(3)	(7)	(844)	(847)	(17)	(3)	(39)	(46)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(3)	(5)	(387)	(448)	63	1 374	(39)	(45)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(19)	(43)	(372)	(959)	21	1 295	(39)	(60)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	428	182	2 851	3 018	1 966	1 725	3	41

	Actions W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 502	983	203 058	188 526
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	23	(139)	(418)	(25 064)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables				
Revenu net de placement	-	-	(204)	-
Profits nets réalisés	-	(17)	(255)	(2 675)
Remboursement de capital	-	-	(78)	(622)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(17)	(537)	(3 297)
Transactions sur actions rachetables				
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 543	407	25 873	41 621
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	35	2 446
Rachat d'actions rachetables	(866)	(78)	(23 826)	(23 188)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	677	329	2 082	20 879
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	700	173	1 127	(7 482)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 202	1 156	204 185	181 044

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(418)	(25 064)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 551)	(1 621)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	3 657	28 026
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(2)	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	19 061	18 567
Achat de placements et de dérivés	(20 725)	(33 395)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(2 946)	(2 639)
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	1	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	5	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	(577)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(2 917)	(16 703)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(502)	(851)
Produit de l'émission d'actions rachetables	25 552	38 302
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(22 570)	(20 016)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	2 480	17 435
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	2	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(437)	732
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	501	(427)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	66	305
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	6	4
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	(577)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
8 433 052	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	190 942 909	203 537 613	99,7
	Total du portefeuille de placements	190 942 909	203 537 613	99,7
	Autres actifs (passifs) nets		647 836	0,3
	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables		204 185 449	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds canadien de dividendes CI	1 682 554	203 538	12,1

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds canadien de dividendes CI	1 762 666	202 019	11,5

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 859 373	4 525 946	482 902	514 934	534 605	436 767	334 316	360 282
Actions rachetables émises	249 023	715 437	19 075	27 619	57 358	157 279	1 418	7 190
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	68 996	423	2 916	2 131	4 083	-	5 272
Actions rachetables rachetées	(762 800)	(520 970)	(23 250)	(53 982)	(90 603)	(95 249)	(70 644)	(24 177)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 345 596	4 789 409	479 150	491 487	503 491	502 880	265 090	348 567

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	40 777	30 966	14 277	110 188	165 537	234 334	171	156
Actions rachetables émises	31	1	2	139	102	7 321	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	5	7	10	5 600	-	2 413	5	7
Actions rachetables rachetées	-	-	-	(257)	(28 467)	(70 859)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	40 813	30 974	14 289	115 670	137 172	173 209	176	163

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	21 089	26 468	3 532 752	3 210 838	467 896	477 940	293 468	253 413
Actions rachetables émises	-	238	437 461	398 345	38 507	28 918	47 379	27 421
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	9	176	-	44 563	487	3 449	247	1 419
Actions rachetables rachetées	(246)	(6 067)	(395 105)	(315 395)	(38 324)	(38 238)	(49 809)	(4 141)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	20 852	20 815	3 575 108	3 338 351	468 566	472 069	291 285	278 112

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 725 299	1 031 749	204	180	1 677 761	2 037 686	30 208	32 617
Actions rachetables émises	838 156	1 362 601	-	-	42 388	158 188	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	24 346	9	11	-	27 358	58	577
Actions rachetables rachetées	(170 709)	(248 571)	-	-	(113 759)	(313 496)	(651)	(261)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 392 746	2 170 125	213	191	1 606 390	1 909 736	29 615	32 933

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	55 300	23 871	259 206	299 257	211 974	41 568	5 510	11 347
Actions rachetables émises	-	-	36 794	27 476	7 594	154 783	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	22	283	-	4 212	1 072	1 806	9	99
Actions rachetables rachetées	(450)	(844)	(67 522)	(68 883)	(1 754)	(383)	(5 173)	(5 923)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	54 872	23 310	228 478	262 062	218 886	197 774	346	5 523

	Actions W	
	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	213 139	78 361
Actions rachetables émises	130 478	34 611
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	2
Actions rachetables rachetées	(71 925)	(6 638)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	271 692	106 336

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,200
Actions AT5	2,000	0,200
Actions AT8	2,000	0,200
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions ET8	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	1,000	0,200
Actions FT5	1,000	0,200
Actions FT8	1,000	0,200
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	203 538

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	180 218

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	36,1
Énergie	18,8
Produits industriels	10,6
Biens de consommation discrétionnaire	6,4
Biens de consommation de base	6,1
Technologies de l'information	6,0
Services publics	5,5
Services de communication	4,4
Matériaux	2,3
Autres actifs (passifs) nets	1,7
Immobilier	1,2
Soins de santé	1,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,0
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	35,4
Produits industriels	12,7
Énergie	12,2
Biens de consommation discrétionnaire	9,2
Services de communication	6,3
Technologies de l'information	5,3
Biens de consommation de base	5,2
Services publics	4,3
Immobilier	2,7
Matériaux	2,0
Fonds négocié(s) en bourse	2,0
Soins de santé	2,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Autres actifs (passifs) nets	0,2
Contrat(s) de change à terme	0,0
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du fonds sous-jacent au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 20 008 000 \$ (20 061 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	0,7
Total	0,7

au 31 mars 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	3,3
Total	3,3

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 142 000 \$ (667 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	203 538	-	-	203 538
Total	203 538	-	-	203 538

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	202 019	-	-	202 019
Total	202 019	-	-	202 019

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 654 756	1 749 907
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	26 698	9 288
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	357	1 297
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	1 342	2 903
Dividendes à recevoir	5 329	3 419
Intérêts à recevoir	119	26
Rabais sur frais à recevoir	2	30
Autres comptes débiteurs	-	-
	1 688 603	1 766 870
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 531	1 363
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	113	57
Frais d'administration à payer	13	7
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	4 392	2 777
Autres comptes créditeurs	-	-
	6 049	4 204
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 682 554	1 762 666

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	747 157	772 269	26,37	26,74	28 336 750	28 875 761
Série D	17 261	18 519	26,20	26,56	658 859	697 339
Série E	21 037	22 284	14,27	14,48	1 473 713	1 538 903
Série EF	3 224	3 640	12,52	12,68	257 398	287 132
Série F	254 452	252 510	27,91	28,26	9 116 560	8 936 333
Série I	606 091	658 719	24,14	24,37	25 111 889	27 031 085
Série O	28 586	29 712	15,94	16,10	1 793 516	1 845 539
Série P	3 473	3 629	11,30	11,43	307 330	317 448
Série W	1 273	1 384	11,00	11,14	115 692	124 214

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	31 004	25 094
Intérêts aux fins des distributions	287	34
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	19 048	34 928
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(41 244)	(279 924)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	9 095	(219 868)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	73	94
Profit (perte) de change sur la trésorerie	111	(403)
Rabais sur frais	302	358
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	486	49
Total des revenus	9 581	(219 819)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	9 379	9 535
Frais d'administration (note 5)	1 090	1 102
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	715	693
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	-	3
Retenues d'impôts	69	291
Taxe de vente harmonisée	1 097	1 133
Total des charges	12 351	12 758
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2 770)	(232 577)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(5 336)	(109 127)	(0,19)	(3,71)	28 781 984
Série D	(83)	(2 735)	(0,12)	(3,63)	673 381	753 567
Série E	(97)	(3 150)	(0,06)	(1,97)	1 508 817	1 603 052
Série EF	(1)	(591)	-	(1,65)	263 823	358 595
Série F	(482)	(32 649)	(0,05)	(3,79)	8 950 112	8 641 227
Série I	3 084	(79 779)	0,12	(2,74)	24 722 329	29 073 922
Série O	126	(4 068)	0,07	(2,03)	1 814 778	2 000 231
Série P	12	(430)	0,04	(1,47)	306 914	291 339
Série W	7	(48)	0,06	(1,39)	117 459	34 992

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série D		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	772 269	848 530	18 519	22 734	22 284	24 231	3 640	5 631
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5 336)	(109 127)	(83)	(2 735)	(97)	(3 150)	(1)	(591)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(2 940)	(2 282)	(79)	(67)	(109)	(74)	(21)	(23)
Profits nets réalisés	-	(3 013)	-	(94)	-	(100)	-	(26)
Remboursement de capital	(2 439)	-	(66)	-	(90)	-	(17)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(5 379)	(5 295)	(145)	(161)	(199)	(174)	(38)	(49)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	52 239	57 024	19	52	437	1 296	112	39
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	5 047	5 152	132	150	158	169	26	38
Rachat de parts rachetables	(71 683)	(76 859)	(1 181)	(1 970)	(1 546)	(1 267)	(515)	(1 435)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(14 397)	(14 683)	(1 030)	(1 768)	(951)	198	(377)	(1 358)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(25 112)	(129 105)	(1 258)	(4 664)	(1 247)	(3 126)	(416)	(1 998)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	747 157	719 425	17 261	18 070	21 037	21 105	3 224	3 633

	Série F		Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	252 510	247 626	658 719	623 062	29 712	33 436	3 629	3 635
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(482)	(32 649)	3 084	(79 779)	126	(4 068)	12	(430)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1 480)	(1 195)	(4 722)	(5 426)	(225)	(241)	(29)	(24)
Profits nets réalisés	-	(1 353)	-	(5 021)	-	(215)	-	(26)
Remboursement de capital	(1 227)	-	(3 917)	-	(187)	-	(24)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 707)	(2 548)	(8 639)	(10 447)	(412)	(456)	(53)	(50)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	28 805	35 112	80 383	277 722	1 168	1 960	438	546
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 171	2 076	8 635	10 444	404	447	53	50
Rachat de parts rachetables	(25 845)	(22 669)	(136 091)	(165 539)	(2 412)	(2 301)	(606)	(365)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	5 131	14 519	(47 073)	122 627	(840)	106	(115)	231
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 942	(20 678)	(52 628)	32 401	(1 126)	(4 418)	(156)	(249)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	254 452	226 948	606 091	655 463	28 586	29 018	3 473	3 386

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série		Total du	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 384	386	1 762 666	1 809 271
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7	(48)	(2 770)	(232 577)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	(12)	(3)	(9 617)	(9 335)
Profits nets réalisés	-	(4)	-	(9 852)
Remboursement de capital	(10)	-	(7 977)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(22)	(7)	(17 594)	(19 187)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	157	80	163 758	373 831
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	21	7	16 647	18 533
Rachat de parts rachetables	(274)	(20)	(240 153)	(272 425)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(96)	67	(59 748)	119 939
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(111)	12	(80 112)	(131 825)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 273	398	1 682 554	1 677 446

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2 770)	(232 577)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(19 048)	(34 928)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	41 244	279 924
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(21)	(7)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	715	693
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	530 164	443 162
Achat de placements et de dérivés	(456 816)	(570 556)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(1 909)	(1 159)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(92)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	55	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	6	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	28	140
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	91 556	(115 308)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(944)	(654)
Produit de l'émission de parts rachetables	148 354	346 708
Montant versé au rachat de parts rachetables	(221 577)	(240 534)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(74 167)	105 520
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	21	7
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	17 389	(9 788)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	9 288	21 611
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	26 698	11 830
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	195	31
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	29 026	23 647
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	3
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		SERVICES FINANCIERS			
	543 108	Banque de Montréal	67 046 972	62 229 315	
	619 127	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	44 282 659	37 692 452	
	1 325 487	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	52 434 699	59 991 542	
	2 500 571	Element Fleet Management Corp.	33 130 510	48 736 129	
	425 147	EQB Inc.	26 556 781	32 056 084	
	283 382	iA Société financière inc.	21 242 638	24 144 146	
	253 707	Intact Corporation financière	35 507 243	50 239 060	
	957 046	Société Financière Manuvie	20 775 711	23 753 882	
	703 853	Power Corporation du Canada	20 180 203	24 329 237	
	880 078	Banque Royale du Canada	112 174 260	104 465 258	
	641 625	Financière Sun Life inc.	41 985 181	42 520 489	
	1 166 210	Banque Toronto-Dominion (La)	100 408 646	95 430 963	
			575 725 503	605 598 557	36,1
		ÉNERGIE			
	1 569 129	ARC Resources Ltd.	25 028 239	34 018 717	
	770 829	Canadian Natural Resources Ltd.	58 601 051	67 709 619	
	1 861 654	Cenovus Energy Inc.	47 022 980	52 647 575	
	1 710 601	Enbridge Inc.	85 912 861	77 062 575	
	1 104 748	Suncor Énergie Inc.	41 293 030	51 602 779	
	711 248	Corporation TC Énergie	38 999 296	33 222 394	
			296 857 457	316 263 659	18,8
		PRODUITS INDUSTRIELS			
	468 490	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	23 604 884	47 298 751	
	503 064	Métaux Russel Inc.	17 450 972	19 126 493	
	210 159	Thomson Reuters Corp.	31 540 828	34 920 019	
	360 477	Industries Toromont Limitée	40 610 611	39 875 966	
	193 533	WSP Global Inc.	30 764 063	37 100 276	
			143 971 358	178 321 505	10,6
		BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE			
	235 003	La Société Canadian Tire Limitée, catégorie A	44 130 582	34 322 188	
	206 195	Dollarama Inc.	12 390 188	19 295 728	
	389 984	Gildan Activewear Inc.	15 007 193	14 846 691	
	441 279	Restaurant Brands International Inc.	35 525 371	39 913 686	
			107 053 334	108 378 293	6,4
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	568 747	Alimentation Couche-Tard Inc.	27 824 864	39 232 168	
	1 293 600	Empire Co., Ltd., catégorie A	35 256 476	47 798 520	
	170 097	Premium Brands Holdings Corp.	16 903 570	16 176 225	
			79 984 910	103 206 913	6,1
		TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION			
	9 248	Constellation Software Inc.	25 719 872	25 932 039	
	9 248	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040, restreint	0	1	
USD	90 182	Microsoft Corp.	34 176 759	38 676 123	
	759 431	Open Text Corp.	41 746 649	36 202 076	
			101 643 280	100 810 239	6,0
		SERVICES PUBLICS			
	989 698	AltaGas Ltd.	25 871 888	25 781 633	
	359 517	Brookfield Infrastructure Partners LP	17 110 789	14 330 348	
	1 008 994	Fortis Inc.	54 295 181	52 054 000	
			97 277 858	92 165 981	5,5
		SERVICES DE COMMUNICATION			
	534 520	BCE Inc.	34 534 108	27 714 862	
	2 101 798	TELUS Corp.	65 630 286	46 617 880	
			100 164 394	74 332 742	4,4
		MATÉRIAUX			
	464 224	Nutrien Ltd.	34 509 132	38 939 109	
			34 509 132	38 939 109	2,3

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds canadien de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		IMMOBILIER			
	155 305	Colliers International Group Inc.	14 918 664	20 088 702	
			14 918 664	20 088 702	1,2
		SOINS DE SANTÉ			
USD	25 197	Humana Inc.	14 615 542	16 650 575	
			14 615 542	16 650 575	1,0
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 566 721 432	1 654 756 275	98,4
		Commissions et autres coûts de transaction	(1 087 619)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	1 565 633 813	1 654 756 275	98,4
		Contrat(s) de change à terme		(1 173 906)	(0,1)
		Total du portefeuille de placements	1 565 633 813	1 653 582 369	98,3
		Autres actifs (passifs) nets		28 971 156	1,7
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		1 682 553 525	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	7 444 605	USD	5 584 452	1,33	(138 418)
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	USD	2 112 000	CAD	2 784 494	0,76	83 352
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	422 816	USD	313 744	1,35	(3 045)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	441 085	USD	332 320	1,33	(10 166)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	971 976	USD	738 163	1,32	(29 970)
Citigroup Inc.	A-2	18 octobre 2023	USD	19 606 000	CAD	26 371 829	0,74	250 791
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	5 021 474	USD	3 706 000	1,35	(8 869)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	975 807	USD	738 163	1,32	(26 139)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	3 593 664	USD	2 635 221	1,36	18 624
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	9 253 925	USD	6 980 565	1,33	(224 853)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	984 621	USD	738 163	1,33	(17 325)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	90 760	USD	67 050	1,35	(287)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	7 428 577	USD	5 584 452	1,33	(154 445)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	2 871 873	USD	2 121 847	1,35	(6 704)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	4 259 526	USD	3 234 000	1,32	(131 862)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	10 728 423	USD	8 091 305	1,33	(258 609)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 591 185	USD	1 181 061	1,35	(11 930)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	9 258 916	USD	6 980 565	1,33	(219 862)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	984 765	USD	738 163	1,33	(17 181)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	3 706 926	USD	2 792 226	1,33	(84 586)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	7 418 615	USD	5 584 452	1,33	(164 408)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	979 321	USD	738 163	1,33	(22 625)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	4 210 000	CAD	5 709 837	0,74	4 611
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(1 173 906)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	357	(123)	-	234
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	357	(123)	-	234
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 531)	123	-	(1 408)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 531)	123	-	(1 408)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	1 297	(258)	-	1 039
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 297	(258)	-	1 039
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 363)	258	-	(1 105)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 363)	258	-	(1 105)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
	-	-	-

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
FNB Secteur financier mondial CI	677 524	35 283	5,2

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	700	686
Paievements indirects†	262	194

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série							
	Série A		D		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	28 875 761	29 759 082	697 339	803 778	1 538 903	1 568 801	287 132	418 151
Parts rachetables émises	1 942 431	2 128 718	703	1 973	29 961	91 667	8 648	3 140
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	189 229	195 173	4 998	5 710	10 947	11 803	2 089	3 053
Parts rachetables rachetées	(2 670 671)	(2 859 652)	(44 181)	(71 875)	(106 098)	(89 512)	(40 471)	(112 454)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	28 336 750	29 223 321	658 859	739 586	1 473 713	1 582 759	257 398	311 890

	Série F		Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 936 333	8 248 503	27 031 085	24 191 950	1 845 539	1 962 930	317 448
Parts rachetables émises	1 013 817	1 228 244	3 264 494	11 462 750	71 994	119 914	38 341	50 296
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	76 970	74 625	354 498	437 610	25 093	28 316	4 618	4 475
Parts rachetables rachetées	(910 560)	(810 538)	(5 538 188)	(6 746 184)	(149 110)	(145 611)	(53 077)	(31 907)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 116 560	8 740 834	25 111 889	29 346 126	1 793 516	1 965 549	307 330	322 612

	Série W	
	2023	2022
	Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	124 214
Parts rachetables émises	14 235	7 505
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	1 912	601
Parts rachetables rachetées	(24 669)	(1 764)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	115 692	38 911

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,200
Série D	1,650	0,200
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,200
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	78 962	33 508
Garanties (hors trésorerie)	82 974	34 178

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	104	111
Charges	(31)	(17)
Revenu tiré des prêts de titres	73	94
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	15,3

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
FNB secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	34 953

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	35,4
Produits industriels	12,7
Énergie	12,2
Biens de consommation discrétionnaire	9,2
Services de communication	6,3
Technologies de l'information	5,3
Biens de consommation de base	5,2
Services publics	4,3
Immobilier	2,7
Matériaux	2,0
Fonds négocié(s) en bourse	2,0
Soins de santé	2,0
Autres actifs (passifs) nets	0,7
Contrat(s) de change à terme	(0,0)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 165 476 000 \$ (174 991 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	55 951	(44 737)	11 214	0,7
Total	55 951	(44 737)	11 214	0,7

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Actif net (%)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	283 623	(224 702)	58 921	3,3
Total	283 623	(224 702)	58 921	3,3

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 121 000 \$ (5 892 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions, des dérivés et des Fonds négociés en bourse.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 654 756	-	-	1 654 756
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(1 174)	-	(1 174)
Total	1 654 756	(1 174)	-	1 653 582

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 714 624	-	-	1 714 624
Fonds négocié(s) en bourse	35 283	-	-	35 283
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(66)	-	(66)
Total	1 749 907	(66)	-	1 749 841

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 420 113	1 473 399
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	842	1 122
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	119	1 386
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 880	4 374
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	643	1 011
Dividendes à recevoir	1 752	1 691
Intérêts à recevoir	1	1
Rabais sur frais à recevoir	2	1
Autres comptes débiteurs	10 629	10 629
	1 435 981	1 493 614
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	4 930	3 291
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	102	52
Frais d'administration à payer	12	6
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	3	-
Montant à payer pour l'achat de placements	573	2 954
Montant à payer pour le rachat d'actions	2 031	5 003
Autres comptes créditeurs	-	-
	7 651	11 306
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 428 330	1 482 308

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actions A	654 183	680 053	17,52	16,69	37 329 478	40 753 930
Actions AT5	6 991	6 924	8,09	7,88	864 084	878 629
Actions AT6	135	32	7,82	7,65	17 314	4 175
Actions AT8	6 151	5 965	4,93	4,87	1 247 235	1 224 523
Actions D	1 795	1 858	16,06	15,27	111 742	121 692
Actions E	41 360	42 943	18,61	17,71	2 222 493	2 424 768
Actions ET5	791	769	10,18	9,91	77 685	77 608
Actions ET8	519	579	7,00	6,90	74 216	83 841
Actions EF	24 905	25 111	11,57	10,95	2 152 485	2 293 155
Actions EFT5	126	122	7,57	7,33	16 640	16 640
Actions EFT8	1 180	790	5,52	5,42	213 663	145 777
Actions F	168 613	174 976	21,30	20,17	7 916 301	8 674 922
Actions FT5	3 213	3 246	9,61	9,30	334 404	348 926
Actions FT8	2 439	2 204	7,09	6,96	344 181	316 799
Actions I	377 901	394 066	25,11	23,62	15 048 284	16 681 534
Actions IT5	342	332	13,61	13,09	25 095	25 341
Actions IT8	2 701	2 400	8,27	8,06	326 698	297 701
Actions O	99 451	105 347	24,17	22,75	4 115 072	4 630 096
Actions OT5	4 155	3 900	13,31	12,81	312 159	304 403
Actions OT8	2 789	2 830	9,20	8,98	303 131	315 069
Actions P	6 304	5 602	11,35	10,69	555 329	524 085
Actions PT5	1	1	8,16	7,86	192	188
Actions PT8	21	1	6,64	6,48	3 157	228
Actions W	10 407	9 986	11,88	11,18	876 071	893 030
Actions WT8	303	297	7,12	6,95	42 586	42 727
Actions Y	1 855	2 016	14,08	13,33	131 765	151 274
Actions Z	9 699	9 958	12,57	11,97	771 629	832 280

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	12 694	14 612
Intérêts aux fins des distributions	46	16
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	47 767	65 055
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	31 275	(338 993)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	91 782	(259 310)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	32	15
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(33)	(15 028)
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(1)	(15 013)
Total des revenus	91 781	(274 323)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	8 532	9 221
Frais d'administration (note 5)	1 041	1 118
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	181	233
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	2
Charge d'intérêts	52	11
Retenues d'impôts	265	346
Taxe de vente harmonisée	1 027	1 104
Total des charges	11 099	12 036
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	80 682	(286 359)
Impôts sur le revenu	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	80 682	(286 359)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actions A	33 810	(118 673)	0,87	(2,74)	38 741 247
Actions AT5	341	(1 357)	0,40	(1,34)	860 686	1 010 685
Actions AT6	-	(8)	0,03	(1,32)	6 616	5 727
Actions AT8	298	(1 179)	0,24	(0,86)	1 229 040	1 373 258
Actions D	97	(321)	0,83	(2,47)	116 324	130 041
Actions E	2 154	(7 469)	0,93	(2,89)	2 304 486	2 581 884
Actions ET5	39	(135)	0,50	(1,62)	77 629	83 395
Actions ET8	27	(125)	0,36	(1,21)	74 851	103 274
Actions EF	1 393	(4 801)	0,63	(1,70)	2 206 551	2 818 189
Actions EFT5	7	(17)	0,41	(1,18)	16 640	14 563
Actions EFT8	54	(130)	0,28	(0,92)	193 841	141 895
Actions F	9 741	(30 082)	1,18	(3,19)	8 276 463	9 438 399
Actions FT5	186	(563)	0,54	(1,53)	345 324	368 492
Actions FT8	116	(357)	0,36	(1,16)	323 962	308 372
Actions I	23 603	(98 868)	1,53	(4,32)	15 434 003	22 867 812
Actions IT5	21	(50)	0,83	(2,04)	25 222	24 627
Actions IT8	140	(725)	0,47	(1,32)	299 982	550 074
Actions O	6 571	(16 145)	1,50	(3,42)	4 390 607	4 726 089
Actions OT5	245	(542)	0,79	(2,01)	311 340	269 029
Actions OT8	174	(435)	0,57	(1,45)	306 894	299 381
Actions P	338	(893)	0,63	(1,59)	535 855	562 228
Actions PT5	-	-	0,48	(1,24)	190	168
Actions PT8	-	-	(0,34)	(1,05)	1 400	197
Actions W	681	(1 493)	0,77	(1,64)	887 469	909 249
Actions WT8	18	(46)	0,43	(1,12)	42 666	41 300
Actions Y	121	(302)	0,82	(2,08)	147 553	145 180
Actions Z	507	(1 643)	0,63	(1,96)	805 101	840 114

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5			Actions AT6		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	680 053	828 073	6 924	9 541	32	51 596	5 965	8 887	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	33 810	(118 673)	341	(1 357)	-	(8)	298	(1 179)	
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables									
Revenu net de placement	-	(8 358)	(28)	(83)	-	(1)	(40)	(57)	
Profits nets réalisés	-	(21 102)	(127)	(211)	(1)	(1)	(180)	(144)	
Remboursement de capital	-	-	(3)	(303)	-	(2)	(5)	(460)	
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(29 460)	(158)	(597)	(1)	(4)	(225)	(661)	
Transactions sur actions rachetables									
Produit de l'émission d'actions rachetables	14 723	18 717	180	335	104	-	272	363	
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	28 856	4	198	-	3	17	172	
Rachat d'actions rachetables	(74 403)	(78 334)	(300)	(766)	-	-	(176)	(1 279)	
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(59 680)	(30 761)	(116)	(233)	104	3	113	(744)	
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(25 870)	(178 894)	67	(2 187)	103	(9)	186	(2 584)	
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	654 183	649 179	6 991	7 354	135	42 615	6 303		

	Actions D		Actions E			Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 858	2 612	42 943	52 099	769	1 086	579	859	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	97	(321)	2 154	(7 469)	39	(135)	27	(125)	
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables									
Revenu net de placement	-	(23)	-	(528)	(3)	(9)	(3)	(8)	
Profits nets réalisés	-	(57)	-	(1 335)	(14)	(22)	(15)	(19)	
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	(30)	(1)	(43)	
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(80)	-	(1 863)	(17)	(61)	(19)	(70)	
Transactions sur actions rachetables									
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	265	393	-	1	-	1	
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	77	-	1 835	-	4	-	29	
Rachat d'actions rachetables	(160)	(566)	(4 002)	(3 663)	-	(187)	(68)	(20)	
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(160)	(489)	(3 737)	(1 435)	-	(182)	(68)	10	
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(63)	(890)	(1 583)	(10 767)	22	(378)	(60)	(185)	
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 795	1 722	41 360	41 332	791	708	519	674	

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	25 111	33 335	122	24	790	921	174 976	207 218
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 393	(4 801)	7	(17)	54	(130)	9 741	(30 082)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	(356)	(1)	(8)	(7)	(75)	-	(2 181)
Profits nets réalisés	-	(899)	(2)	-	(33)	-	-	(5 508)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(1)	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(1 255)	(3)	(8)	(41)	(75)	-	(7 689)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	58	911	-	104	387	1	8 011	17 128
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1 070	-	5	-	13	-	6 661
Rachat d'actions rachetables	(1 657)	(1 407)	-	-	(10)	-	(24 115)	(24 397)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1 599)	574	-	109	377	14	(16 104)	(608)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(206)	(5 482)	4	84	390	(191)	(6 363)	(38 379)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	24 905	27 853	126	108	1 180	730	168 613	168 839

	Actions FT5		Actions FT8		Actions I		Actions IT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 246	3 825	2 204	2 077	394 066	913 941	332	368
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	186	(563)	116	(357)	23 603	(98 868)	21	(50)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(13)	(36)	(15)	(24)	-	(4 861)	(1)	(3)
Profits nets réalisés	(60)	(91)	(68)	(60)	-	(12 274)	(6)	(8)
Remboursement de capital	(2)	(128)	(2)	(127)	-	-	-	(12)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(75)	(255)	(85)	(211)	-	(17 135)	(7)	(23)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	21	196	281	695	20 316	61 092	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	5	87	7	53	-	17 062	-	8
Rachat d'actions rachetables	(170)	(108)	(84)	(214)	(60 084)	(510 608)	(4)	(4)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(144)	175	204	534	(39 768)	(432 454)	(4)	4
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(33)	(643)	235	(34)	(16 165)	(548 457)	10	(69)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 213	3 182	2 439	2 043	377 901	365 484	342	299

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 400	4 708	105 347	118 127	3 900	3 963	2 830	3 162
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	140	(725)	6 571	(16 145)	245	(542)	174	(435)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(16)	(50)	-	(1 233)	(16)	(37)	(18)	(28)
Profits nets réalisés	(73)	(127)	-	(3 114)	(74)	(94)	(82)	(70)
Remboursement de capital	(2)	(250)	-	-	(2)	(122)	(2)	(160)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(91)	(427)	-	(4 347)	(92)	(253)	(102)	(258)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	362	748	425	701	123	-	109	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	15	242	-	4 287	5	125	23	130
Rachat d'actions rachetables	(125)	(270)	(12 892)	(6 276)	(26)	(90)	(245)	(27)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	252	720	(12 467)	(1 288)	102	35	(113)	103
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	301	(432)	(5 896)	(21 780)	255	(760)	(41)	(590)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 701	4 276	99 451	96 347	4 155	3 203	2 789	2 572

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 602	6 581	1	1	1	1	9 986	10 486
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	338	(893)	-	-	-	-	681	(1 493)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	(68)	-	-	-	-	-	(122)
Profits nets réalisés	-	(171)	-	-	-	-	-	(307)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(239)	-	-	-	-	-	(429)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	496	273	-	-	20	-	550	2 095
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	239	-	-	-	-	-	39
Rachat d'actions rachetables	(132)	(696)	-	-	-	-	(810)	(1 109)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	364	(184)	-	-	20	-	(260)	1 025
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	702	(1 316)	-	-	20	-	421	(897)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	6 304	5 265	1	1	21	1	10 407	9 589

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions WT8		Actions Y		Actions Z		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	297	346	2 016	1 063	9 958	12 008	1 482 308	2 225 363
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	18	(46)	121	(302)	507	(1 643)	80 682	(286 359)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(2)	(3)	-	(23)	-	(116)	(163)	(18 291)
Profits nets réalisés	(9)	(8)	-	(59)	-	(294)	(744)	(45 975)
Remboursement de capital	-	(15)	-	-	-	-	(20)	(1 652)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(11)	(26)	-	(82)	-	(410)	(927)	(65 918)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	1 170	22	3	46 725	104 927
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	12	-	74	-	383	76	61 664
Rachat d'actions rachetables	(1)	(17)	(282)	(130)	(788)	(1 254)	(180 534)	(631 422)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1)	(5)	(282)	1 114	(766)	(868)	(133 733)	(464 831)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	6	(77)	(161)	730	(259)	(2 921)	(53 978)	(817 108)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	303	269	1 855	1 793	9 699	9 087	1 428 330	1 408 255

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	80 682	(286 359)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(47 767)	(65 055)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(31 275)	338 993
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(11)	2
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	181	233
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	285 529	657 815
Achat de placements et de dérivés	(150 365)	(107 628)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(61)	(46)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	1	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	49	51
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	6	6
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(1)	(10 630)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	136 968	527 382
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(851)	(4 251)
Produit de l'émission d'actions rachetables	33 553	73 396
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(169 961)	(601 934)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(137 259)	(532 789)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	11	(2)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(291)	(5 407)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 122	7 708
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	842	2 299
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	47	16
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	12 368	14 219
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(52)	(11)
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	(10 629)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		SERVICES FINANCIERS			
	410 000	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	12 075 320	18 556 600	
	1 435 000	Brookfield Corp., catégorie A	62 592 273	60 944 450	
	2 390 000	Element Fleet Management Corp.	34 345 242	46 581 100	
	28 000	Fairfax Financial Holdings Ltd.	15 246 386	31 045 560	
	327 000	iA Société financière inc.	29 817 576	27 860 400	
	153 000	Intact Corporation financière	25 422 267	30 297 060	
USD	77 000	Mastercard Inc., catégorie A	36 740 062	41 406 346	
	306 000	Banque Royale du Canada	39 232 774	36 322 200	
USD	80 000	S&P Global Inc.	33 291 243	39 705 451	
	550 000	Financière Sun Life inc.	35 570 868	36 448 500	
	435 000	Banque Toronto-Dominion (La)	43 093 462	35 596 050	
			367 427 473	404 763 717	28,2
		TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION			
USD	49 000	Adobe Inc.	23 181 810	33 936 012	
USD	122 000	Analog Devices Inc.	24 144 425	29 013 551	
	270 000	CGI inc.	25 543 225	36 147 600	
	11 000	Constellation Software Inc.	24 146 341	30 844 770	
	11 100	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040, restreint	-	1	
USD	97 000	Microsoft Corp.	23 905 618	41 600 142	
	725 000	Open Text Corp.	39 426 163	34 560 750	
	415 000	Shopify Inc., catégorie A	52 537 468	30 768 100	
			212 885 050	236 870 926	16,6
		PRODUITS INDUSTRIELS			
USD	145 000	AMETEK Inc.	24 082 030	29 100 778	
	310 000	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	17 152 659	31 297 600	
	810 000	GFL Environmental Inc.	32 064 387	34 935 300	
USD	242 000	Jacobs Solutions Inc.	28 247 321	44 867 072	
	207 000	WSP Global Inc.	34 243 241	39 681 900	
			135 789 638	179 882 650	12,6
		BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE			
USD	375 000	Amazon.com Inc.	70 657 399	64 747 777	
	310 000	Dollarama Inc.	12 365 591	29 009 800	
USD	97 000	Lowe's Cos., Inc.	20 466 575	27 382 972	
			103 489 565	121 140 549	8,5
		ÉNERGIE			
	420 000	Canadian Natural Resources Ltd.	31 391 384	36 892 800	
	865 000	Enbridge Inc.	40 800 790	38 968 250	
	770 000	Corporation TC Énergie	41 412 726	35 966 700	
			113 604 900	111 827 750	7,8
		SERVICES DE COMMUNICATION			
USD	305 000	Alphabet Inc., catégorie A	24 638 505	54 210 882	
USD	122 000	Meta Platforms Inc., catégorie A	42 682 668	49 746 748	
			67 321 173	103 957 630	7,3
		SOINS DE SANTÉ			
USD	50 000	Humana Inc.	28 442 576	33 040 790	
USD	82 000	Stryker Corp.	28 026 664	30 435 856	
USD	48 800	UnitedHealth Group Inc.	32 591 663	33 419 024	
			89 060 903	96 895 670	6,8
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	480 000	Alimentation Couche-Tard Inc.	20 546 520	33 110 400	
	980 000	Empire Co., Ltd., catégorie A	32 031 490	36 211 000	
			52 578 010	69 321 400	4,9
		SERVICES PUBLICS			
	690 000	Brookfield Infrastructure Partners LP	33 812 282	27 503 400	
	535 000	Fortis Inc.	28 296 837	27 600 650	
			62 109 119	55 104 050	3,9

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
MATÉRIAUX					
	130 000	Franco-Nevada Corp.	13 546 403	23 572 900	
	200 000	Nutrien Ltd.	25 307 561	16 776 000	
			38 853 964	40 348 900	2,8
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			1 243 119 795	1 420 113 242	99,4
Commissions et autres coûts de transaction			(542 327)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			1 242 577 468	1 420 113 242	99,4
Contrat(s) de change à terme				(4 811 201)	(0,3)
Total du portefeuille de placements			1 242 577 468	1 415 302 041	99,1
Autres actifs (passifs) nets				13 027 791	0,9
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables				1 428 329 832	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	1 771 835	USD	1 329 114	1,33	(32 944)
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	14 027 871	USD	10 409 174	1,35	(101 031)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	14 633 996	USD	11 025 470	1,33	(337 283)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	32 247 517	USD	24 490 235	1,32	(994 328)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	2 470 268	USD	1 820 871	1,36	(1 293)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 451 378	USD	1 070 434	1,36	(1 577)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	32 374 622	USD	24 490 235	1,32	(867 223)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	30 238	USD	22 173	1,36	157
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	USD	14 645 000	CAD	19 770 904	0,74	97 054
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	2 202 458	USD	1 661 392	1,33	(53 516)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	3 629 701	USD	2 676 086	1,36	(2 687)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	2 185 651	USD	1 615 337	1,35	(6 928)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	2 181 763	USD	1 615 337	1,35	(10 816)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	32 667 035	USD	24 490 235	1,33	(574 810)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	764	USD	564	1,35	(2)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	1 768 020	USD	1 329 114	1,33	(36 758)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 455 131	USD	1 068 704	1,36	4 524
HSBC Holdings PLC	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 093 222	USD	802 826	1,36	3 505
HSBC Holdings PLC	A-2	15 novembre 2023	CAD	2 282 916	USD	1 682 129	1,36	(324)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	24 164	USD	17 853	1,35	(56)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	2 553 392	USD	1 925 751	1,33	(61 549)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 239 127	USD	909 869	1,36	4 115
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	52 791 151	USD	39 184 376	1,35	(395 800)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	2 203 645	USD	1 661 392	1,33	(52 328)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 186 412	USD	1 615 337	1,35	(6 167)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 185 505	USD	1 615 337	1,35	(7 074)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	32 671 811	USD	24 490 235	1,33	(570 034)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	882 258	USD	664 557	1,33	(20 132)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	1 765 649	USD	1 329 114	1,33	(39 129)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 915 388	USD	2 140 869	1,36	9 478
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 282 163	USD	1 682 129	1,36	(1 076)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 470 245	USD	1 820 871	1,36	(1 316)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	2 269 969	USD	1 674 712	1,36	(3 203)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	32 491 195	USD	24 490 235	1,33	(750 650)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(4 811 201)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	119	(119)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	119	(119)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(4 930)	119	-	(4 811)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(4 930)	119	-	(4 811)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	1 386	(807)	-	579
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 386	(807)	-	579
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(3 291)	807	-	(2 484)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(3 291)	807	-	(2 484)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	170	222
Paievements indirects†	64	63

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT6		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	40 753 930	44 884 031	878 629	1 031 116	4 175	5 660	1 224 523	1 496 499
Actions rachetables émises	832 619	1 108 907	21 737	38 481	13 139	-	53 205	68 850
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	1 848 235	493	25 888	-	254	3 465	35 103
Actions rachetables rachetées	(4 257 071)	(4 604 175)	(36 775)	(88 185)	-	-	(33 958)	(227 650)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	37 329 478	43 236 998	864 084	1 007 300	17 314	5 914	1 247 235	1 372 802

	Actions D		Actions E		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	121 692	155 360	2 424 768	2 663 253	77 608	93 510	83 841	102 291
Actions rachetables émises	-	10	14 376	22 186	77	82	24	60
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	5 397	-	110 816	-	397	68	4 171
Actions rachetables rachetées	(9 950)	(35 122)	(216 651)	(201 431)	-	(16 813)	(9 717)	(2 830)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	111 742	125 645	2 222 493	2 594 824	77 685	77 176	74 216	103 692

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 293 155	2 787 178	16 640	2 840	145 777	141 216	8 674 922	9 394 619
Actions rachetables émises	5 113	80 615	-	12 499	69 697	94	376 361	807 732
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	105 196	-	686	-	2 486	-	355 439
Actions rachetables rachetées	(145 783)	(128 770)	-	-	(1 811)	-	(1 134 982)	(1 203 921)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 152 485	2 844 219	16 640	16 025	213 663	143 796	7 916 301	9 353 869

	Actions FT5		Actions FT8		Actions I		Actions IT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	348 926	354 357	316 799	247 899	16 681 534	35 856 674	25 341	24 573
Actions rachetables émises	2 024	18 816	38 120	84 612	811 593	2 512 100	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	543	9 664	913	7 709	-	783 281	3	673
Actions rachetables rachetées	(17 089)	(11 261)	(11 651)	(26 966)	(2 444 843)	(21 746 648)	(249)	(253)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	334 404	371 576	344 181	313 254	15 048 284	17 405 407	25 095	24 993

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	297 701	491 796	4 630 096	4 804 016	304 403	269 830	315 069	295 961
Actions rachetables émises	42 162	78 864	17 706	30 962	9 350	-	11 615	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1 833	30 194	-	204 387	400	10 170	2 506	14 481
Actions rachetables rachetées	(14 998)	(30 963)	(532 730)	(279 371)	(1 994)	(6 781)	(26 059)	(3 020)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	326 698	569 891	4 115 072	4 759 994	312 159	273 219	303 131	307 422

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	524 085	569 301	188	164	228	191	893 030	867 843
Actions rachetables émises	43 037	25 090	-	-	2 875	-	46 678	193 228
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	24 185	4	12	60	19	-	3 827
Actions rachetables rachetées	(11 793)	(65 027)	-	-	(6)	-	(63 637)	(100 921)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	555 329	553 549	192	176	3 157	210	876 071	963 977

	Actions WT8		Actions Y		Actions Z	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	42 727	41 854	151 274	73 018	832 280	908 180
Actions rachetables émises	-	-	-	81 423	1 836	208
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	8	1 814	-	5 970	-	34 278
Actions rachetables rachetées	(149)	(2 156)	(19 509)	(10 048)	(62 487)	(98 327)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	42 586	41 512	131 765	150 363	771 629	844 339

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,200
Actions AT5	2,000	0,200
Actions AT6	2,000	0,200
Actions AT8	2,000	0,200
Actions D	1,650	0,200
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions ET8	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	1,000	0,200
Actions FT5	1,000	0,200
Actions FT8	1,000	0,200
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT5	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,140
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,140
Actions Y	0,950	0,200
Actions Z	1,950	0,200

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	35 996	49 229
Garanties (hors trésorerie)	37 796	50 214

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	46	18
Charges	(14)	(3)
Revenu tiré des prêts de titres	32	15
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	17,1

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	25,9
Technologies de l'information	19,1
Produits industriels	12,0
Biens de consommation discrétionnaire	7,9
Services de communication	7,6
Énergie	7,3
Soins de santé	7,2
Biens de consommation de base	4,4
Services publics	4,1
Matériaux	3,9
Autres actifs (passifs) nets	0,7
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 142 011 000 \$ (147 340 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	555 022	(274 447)	280 575	19,6
Total	555 022	(274 447)	280 575	19,6

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	581 778	(274 471)	307 307	20,7
Total	581 778	(274 471)	307 307	20,7

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 28 058 000 \$ (30 731 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 420 113	-	-	1 420 113
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(4 811)	-	(4 811)
Total	1 420 113	(4 811)	-	1 415 302

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 473 399	-	-	1 473 399
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(1 905)	-	(1 905)
Total	1 473 399	(1 905)	-	1 471 494

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	29 205	27 000
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	55	115
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	147	52
Montant à recevoir pour la souscription de parts	14	23
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	6	6
Autres comptes débiteurs	-	-
	29 427	27 196
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	44	41
Frais d'administration à payer	5	5
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	3	1
Montant à payer pour le rachat de parts	162	43
Autres comptes créditeurs	-	-
	214	90
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	29 213	27 106

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	18 144	17 293	13,92	13,25	1 303 766	1 304 720
Série E	1 294	1 107	14,01	13,33	92 367	83 024
Série EF	285	304	14,50	13,73	19 628	22 169
Série F	6 952	7 124	14,46	13,70	480 670	520 067
Série I	1 689	429	15,06	14,17	112 130	30 303
Série O	419	482	14,98	14,11	27 945	34 138
Série P	430	367	14,96	14,09	28 734	26 044

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	1	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	1 056
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	252	20
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 420	(4 938)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	1 673	(3 861)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	10	9
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	10	9
Total des revenus	1 683	(3 852)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	229	214
Frais d'administration (note 5)	26	25
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	27	24
Total des charges	283	264
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 400	(4 116)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	855	(2 689)	0,66	(2,07)	1 297 745
Série E	57	(197)	0,66	(2,06)	85 750	95 399
Série EF	18	(33)	0,84	(1,79)	21 101	18 654
Série F	370	(1 035)	0,78	(2,03)	476 848	509 582
Série I	51	(7)	0,57	(2,14)	89 934	3 252
Série O	28	(98)	0,93	(2,31)	30 674	42 556
Série P	21	(57)	0,80	(2,17)	26 853	26 153

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	17 293	17 958	1 107	1 346	304	173	7 124	7 246
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	855	(2 689)	57	(197)	18	(33)	370	(1 035)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(6)	-	(2)	-	-	-	(2)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(6)	-	(2)	-	-	-	(2)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(6)	(6)	(2)	(2)	-	-	(2)	(2)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 895	1 219	136	3	10	117	754	419
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 893)	(1 223)	(4)	(24)	(47)	-	(1 294)	(543)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	2	(4)	132	(21)	(37)	117	(540)	(124)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	851	(2 699)	187	(220)	(19)	84	(172)	(1 161)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	18 144	15 259	1 294	1 126	285	257	6 952	6 085

	Série I		Série O		Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	429	44	482	788	367	307	27 106	27 862
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	51	(7)	28	(98)	21	(57)	1 400	(4 116)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(10)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(10)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	(10)	(10)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 213	13	-	3	49	105	4 057	1 879
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(4)	-	(91)	(220)	(7)	(24)	(3 340)	(2 034)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	1 209	13	(91)	(217)	42	81	717	(155)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 260	6	(63)	(315)	63	24	2 107	(4 281)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 689	50	419	473	430	331	29 213	23 581

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 400	(4 116)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(252)	(20)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 420)	4 938
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	2 693	2 829
Achat de placements et de dérivés	(3 318)	(2 383)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	(1 056)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	3	38
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	4
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	1
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(894)	235
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(11)	(10)
Produit de l'émission de parts rachetables	3 249	1 708
Montant versé au rachat de parts rachetables	(2 404)	(1 767)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	834	(69)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(60)	166
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	115	135
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	55	301
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1	1
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
1 162 968	Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	26 238 378	29 205 150	100,0
	Total du portefeuille de placements	26 238 378	29 205 150	100,0
	Autres actifs (passifs) nets		7 403	0,0
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		29 212 553	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 428 330	29 205	2,0

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 482 308	27 000	1,8

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 304 720	1 296 199	83 024	96 778	22 169	12 067	520 067	505 903
Parts rachetables émises	135 836	95 443	9 624	196	660	8 877	52 026	31 363
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(136 790)	(96 536)	(281)	(1 868)	(3 201)	-	(91 423)	(40 359)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 303 766	1 295 106	92 367	95 106	19 628	20 944	480 670	496 907

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	30 303	2 945	34 138	53 357	26 044	20 829
Parts rachetables émises	82 115	958	-	235	3 159	7 049
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(288)	-	(6 193)	(16 359)	(469)	(1 791)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	112 130	3 903	27 945	37 233	28 734	26 087

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,200
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,200
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,200

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	29 205

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	23 464

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	28,2
Technologies de l'information	16,6
Produits industriels	12,6
Biens de consommation discrétionnaire	8,5
Énergie	7,8
Services de communication	7,3
Soins de santé	6,8
Biens de consommation de base	4,9
Services publics	3,9
Matériaux	2,8
Autres actifs (passifs) nets	0,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,0
Contrat(s) de change à terme	(0,3)
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	25,8
Technologies de l'information	19,1
Produits industriels	12,0
Biens de consommation discrétionnaire	7,9
Services de communication	7,6
Énergie	7,3
Soins de santé	7,2
Biens de consommation de base	4,4
Services publics	4,1
Matériaux	3,9
Other Net Assets (Liabilities)	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du fonds sous-jacent au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 2 903 000 \$ (2 684 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	19,6
Total	19,6

au 31 mars 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	20,7
Total	20,7

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 572 000 \$ (559 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	29 205	-	-	29 205
Total	29 205	-	-	29 205

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	27 000	-	-	27 000
Total	27 000	-	-	27 000

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	164 859	184 071
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 079	1 407
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	250	154
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	6	235
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	3
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	118	118
	166 312	185 988
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	11	6
Frais d'administration à payer	2	1
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	84
Montant à payer pour le rachat d'actions	292	694
Autres comptes créditeurs	364	222
	669	1 007
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	165 643	184 981

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actions A	61 697	67 285	16,14	16,25	3 821 579	4 140 175
Actions AT5	1 324	1 419	9,56	9,88	138 412	143 657
Actions AT8	1 677	1 967	6,95	7,29	241 140	269 685
Actions E	7 539	8 354	16,40	16,50	459 680	506 308
Actions ET5	622	641	9,67	9,98	64 311	64 218
Actions ET8	365	380	6,93	7,26	52 680	52 250
Actions EF	3 885	4 976	14,68	14,69	264 575	338 623
Actions EFT5	448	465	8,77	9,00	51 138	51 644
Actions EFT8	350	362	7,11	7,42	49 206	48 747
Actions F	30 596	35 086	18,04	18,06	1 696 296	1 942 885
Actions FT5	1 105	1 127	10,79	11,08	102 461	101 793
Actions FT8	377	431	7,79	8,13	48 398	52 970
Actions I	11 176	13 030	20,69	20,58	540 120	633 075
Actions IT8	222	230	9,00	9,33	24 615	24 702
Actions O	39 512	44 630	20,33	20,24	1 943 902	2 205 461
Actions OT5	1 496	1 366	12,19	12,44	122 788	109 826
Actions OT8	153	320	8,84	9,17	17 350	34 859
Actions P	2 530	2 602	12,47	12,41	202 982	209 696
Actions PT5	187	193	8,99	9,17	20 819	20 985
Actions PT8	96	101	7,30	7,58	13 140	13 270
Actions W	285	15	13,33	13,27	21 381	1 134
Actions WT8	1	1	7,97	8,27	187	179

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	7	3
Distributions de revenu provenant des placements	2 322	2 065
Distributions de gains en capital provenant des placements	348	1 039
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 403	704
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(3 656)	(24 185)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	1 424	(20 374)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	3	-
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	3	-
Total des revenus	1 427	(20 374)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	949	1 026
Frais d'administration (note 5)	160	172
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	107	117
Total des charges	1 217	1 316
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	210	(21 690)
Impôts sur le revenu	142	67
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	68	(21 757)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actions A	(339)	(8 345)	(0,09)	(1,87)	3 988 435
Actions AT5	(7)	(163)	(0,05)	(1,16)	144 322	140 088
Actions AT8	(6)	(225)	(0,02)	(0,86)	257 350	262 577
Actions E	(35)	(972)	(0,07)	(1,83)	484 608	531 110
Actions ET5	(3)	(75)	(0,05)	(1,12)	64 245	66 452
Actions ET8	(2)	(44)	(0,04)	(0,85)	52 430	51 139
Actions EF	15	(893)	0,06	(1,51)	274 071	591 410
Actions EFT5	-	(50)	-	(0,97)	51 386	52 075
Actions EFT8	-	(41)	-	(0,82)	49 004	50 054
Actions F	22	(4 072)	0,01	(1,99)	1 775 407	2 048 042
Actions FT5	(1)	(116)	(0,01)	(1,15)	102 072	101 178
Actions FT8	1	(43)	0,02	(0,94)	50 928	45 633
Actions I	96	(1 309)	0,17	(2,03)	568 444	644 691
Actions IT8	1	(166)	0,06	(1,00)	24 586	166 385
Actions O	303	(4 650)	0,14	(1,98)	2 097 908	2 348 516
Actions OT5	7	(141)	0,06	(1,27)	130 077	110 995
Actions OT8	3	(116)	0,19	(1,79)	18 592	64 497
Actions P	13	(314)	0,06	(1,30)	206 739	241 034
Actions PT5	1	(20)	0,05	(0,94)	20 939	21 148
Actions PT8	1	(4)	0,04	(0,37)	13 214	9 937
Actions W	(2)	2	(0,14)	1,10	13 255	2 003
Actions WT8	-	-	0,04	(0,87)	183	166

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	67 285	51 381	1 419	1 539	1 967	2 144	8 354	9 368
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(339)	(8 345)	(7)	(163)	(6)	(225)	(35)	(972)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(22)	(2)	(46)	(4)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(13)	-	(21)	-	-
Remboursement de capital	-	-	(14)	(26)	(31)	(70)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(36)	(41)	(77)	(95)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 192	2 467	128	67	49	267	139	171
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	4	5	8	15	-	-
Rachat d'actions rachetables	(6 441)	(7 056)	(184)	(95)	(264)	(204)	(919)	(728)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	26 998	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(5 249)	22 409	(52)	(23)	(207)	78	(780)	(557)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(5 588)	14 064	(95)	(227)	(290)	(242)	(815)	(1 529)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	61 697	65 445	1 324	1 312	1 677	1 902	7 539	7 839

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	641	724	380	413	4 976	8 536	465	504
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3)	(75)	(2)	(44)	15	(893)	-	(50)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(10)	(1)	(10)	-	-	-	(7)	(14)
Profits nets réalisés	-	(6)	-	(4)	-	-	-	-
Remboursement de capital	(6)	(12)	(6)	(14)	-	-	(5)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(16)	(19)	(16)	(18)	-	-	(12)	(14)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	1	4	388	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1	3	5	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	(35)	-	-	(1 110)	(122)	(5)	(5)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	(34)	3	6	(1 106)	266	(5)	(5)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(19)	(128)	(15)	(56)	(1 091)	(627)	(17)	(69)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	622	596	365	357	3 885	7 909	448	435

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	362	408	35 086	21 921	1 127	1 159	431	415
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(41)	22	(4 072)	(1)	(116)	1	(43)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(9)	(18)	-	-	(17)	(1)	(10)	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(10)	-	(4)
Remboursement de capital	(6)	-	-	-	(12)	(21)	(7)	(14)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(15)	(18)	-	-	(29)	(32)	(17)	(18)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	1 940	1 783	9	123	-	22
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	3	6	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(6 452)	(2 801)	(1)	(38)	(38)	(29)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	16 859	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	3	6	(4 512)	15 841	8	85	(38)	(7)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(12)	(53)	(4 490)	11 769	(22)	(63)	(54)	(68)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	350	355	30 596	33 690	1 105	1 096	377	347

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	13 030	13 308	230	1 790	44 630	48 196	1 366	1 466
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	96	(1 309)	1	(166)	303	(4 650)	7	(141)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(6)	(3)	-	-	(25)	(2)
Profits nets réalisés	-	-	-	(17)	-	-	-	(13)
Remboursement de capital	-	-	(4)	(54)	-	-	(17)	(25)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(10)	(74)	-	-	(42)	(40)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	191	104	-	-	173	949	340	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	2	42	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(2 141)	(858)	(1)	(131)	(5 594)	(2 041)	(175)	(13)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	336	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1 950)	(418)	1	(89)	(5 421)	(1 092)	165	(13)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 854)	(1 727)	(8)	(329)	(5 118)	(5 742)	130	(194)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 176	11 581	222	1 461	39 512	42 454	1 496	1 272

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	320	1 025	2 602	3 029	193	206	101	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	3	(116)	13	(314)	1	(20)	1	(4)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(4)	(1)	-	-	(3)	-	(2)	(4)
Profits nets réalisés	-	(6)	-	-	-	(2)	-	-
Remboursement de capital	(3)	(18)	-	-	(2)	(4)	(2)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(7)	(25)	-	-	(5)	(6)	(4)	(4)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	5	375	-	-	-	102
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	2	6	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(165)	(593)	(90)	(699)	(2)	(1)	(2)	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	152	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(163)	(587)	(85)	(172)	(2)	(1)	(2)	102
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(167)	(728)	(72)	(486)	(6)	(27)	(5)	94
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	153	297	2 530	2 543	187	179	96	95

	Actions W		Actions WT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	15	1	1	1	184 981	167 535
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2)	2	-	-	68	(21 757)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	(171)	(50)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(96)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(115)	(258)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(286)	(404)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	285	156	-	-	4 455	6 975
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	22	80
Rachat d'actions rachetables	(13)	(104)	-	-	(23 597)	(15 553)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	44 345
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	272	52	-	-	(19 120)	35 847
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	270	54	-	-	(19 338)	13 686
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	285	55	1	1	165 643	181 221

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	68	(21 757)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 403)	(704)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	3 656	24 185
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	23 336	13 755
Achat de placements et de dérivés	(2 886)	(4 302)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(2 670)	(3 104)
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	3	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	5	6
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	1
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	142	(51)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	19 251	8 028
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(264)	(324)
Produit de l'émission d'actions rachetables	2 482	3 852
Acquisition des actifs de fonds dissous	-	39
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(21 798)	(12 016)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(19 580)	(8 449)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(329)	(421)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 407	395
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 079	(25)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	10	3
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	(118)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
10 408 119	Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	151 825 823	164 859 405	99,5
	Total du portefeuille de placements	151 825 823	164 859 405	99,5
	Autres actifs (passifs) nets		783 153	0,5
	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables		165 642 558	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	775 672	164 859	21,3

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	843 815	184 071	21,8

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 140 175	3 090 558	143 657	143 863	269 685	261 942	506 308	555 631
Actions rachetables émises	72 083	158 829	12 911	6 738	6 761	36 204	8 274	10 977
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	419	524	1 032	2 047	-	-
Actions rachetables rachetées	(390 679)	(451 429)	(18 575)	(9 451)	(36 338)	(26 852)	(54 902)	(45 835)
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	1 613 863	-	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 821 579	4 411 821	138 412	141 674	241 140	273 341	459 680	520 773

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	64 218	67 092	52 250	50 811	338 623	574 496	51 644	52 332
Actions rachetables émises	89	89	51	50	232	27 125	33	38
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	4	71	379	720	-	-	4	4
Actions rachetables rachetées	-	(3 498)	-	-	(74 280)	(8 549)	(543)	(543)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	64 311	63 754	52 680	51 581	264 575	593 072	51 138	51 831

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	48 747	49 698	1 942 885	1 199 699	101 793	97 806	52 970	46 064
Actions rachetables émises	52	54	105 631	102 632	782	11 512	9	2 400
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	464	787	-	-	-	-	-	8
Actions rachetables rachetées	(57)	-	(352 220)	(163 953)	(114)	(3 191)	(4 581)	(3 479)
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	916 716	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	49 206	50 539	1 696 296	2 055 094	102 461	106 127	48 398	44 993

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	633 075	647 320	24 702	175 385	2 205 461	2 380 457	109 826	111 387
Actions rachetables émises	9 096	5 406	-	-	8 404	51 693	26 841	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	197	4 497	-	-	3	3
Actions rachetables rachetées	(102 051)	(45 152)	(284)	(13 664)	(269 963)	(108 162)	(13 882)	(1 117)
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	16 251	-	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	540 120	623 825	24 615	166 218	1 943 902	2 323 988	122 788	110 273

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	34 859	102 042	209 696	243 974	20 985	21 195	13 270	177
Actions rachetables émises	-	-	433	31 628	-	-	-	13 245
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	202	613	-	-	4	5	8	9
Actions rachetables rachetées	(17 711)	(68 262)	(7 147)	(60 714)	(170)	(174)	(138)	(58)
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	12 124	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	17 350	34 393	202 982	227 012	20 819	21 026	13 140	13 373

	Actions W		Actions WT8	
	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 134	112	179	163
Actions rachetables émises	21 138	12 950	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	8	8
Actions rachetables rachetées	(891)	(8 507)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	21 381	4 555	187	171

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	1,950	0,220
Actions AT5	1,950	0,220
Actions AT8	1,950	0,220
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions ET8	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	0,950	0,220
Actions FT5	0,950	0,220
Actions FT8	0,950	0,220
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,160
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,160

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	164 859

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	181 155

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	60,0
R.-U.	11,4
France	6,2
Allemagne	4,8
Pays-Bas	3,0
Irlande	2,9
Japon	2,2
Taiwan	2,2
Espagne	1,9
Canada	1,5
Australie	1,4
Danemark	1,2
Fonds négocié(s) en bourse	1,0
Autres actifs (passifs) nets	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	65,5
Pays-Bas	7,0
R.-U.	7,0
France	5,6
Allemagne	4,5
Japon	2,3
Hong Kong	2,0
Canada	1,5
Australie	1,4
Danemark	1,2
Fonds négocié(s) en bourse	1,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Autres actifs (passifs) nets	0,1
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 16 436 000 \$ (18 241 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023-

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	62,3
Euro	17,8
Livre sterling	9,6
Franc suisse	2,9
Yen japonais	2,2
Dollar australien	1,4
Couronne danoise	1,2
Total	97,4

au 31 mars 2023-

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	66,3
Euro	13,3
Livre sterling	10,8
Yen japonais	2,3
Dollar de Hong Kong	2,0
Dollar australien	1,5
Couronne danoise	1,2
Franc suisse	0,0
Total	97,4

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 16 057 000 \$ (17 929 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	164 859	-	-	164 859
Total	164 859	-	-	164 859

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	184 071	-	-	184 071
Total	184 071	-	-	184 071

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	773 123	835 970
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	2 484	7 400
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	2	3
Montant à recevoir pour la souscription de parts	221	710
Dividendes à recevoir	834	869
Intérêts à recevoir	1	11
Rabais sur frais à recevoir	6	6
Autres comptes débiteurs	-	-
	776 671	844 969
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	43	23
Frais d'administration à payer	5	3
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	3	1
Montant à payer pour le rachat de parts	948	1 127
Autres comptes créditeurs	-	-
	999	1 154
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	775 672	843 815

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	223 401	239 787	14,96	15,17	14 937 462	15 808 446
Série E	32 749	36 554	15,08	15,29	2 171 036	2 390 653
Série EF	3 029	3 049	12,11	12,26	250 021	248 588
Série F	40 761	43 637	15,47	15,65	2 635 170	2 788 246
Série I	374 354	409 204	15,84	15,99	23 634 032	25 597 938
Série O	17 442	20 506	15,73	15,88	1 108 777	1 291 176
Série P	3 413	3 935	11,43	11,57	298 449	340 143
Série PP	682	850	11,01	11,14	61 941	76 252
Série W	4	52	12,36	12,49	293	4 159
Série Y	15 288	17 188	10,97	11,11	1 393 890	1 547 264
Série Z	64 549	69 053	10,96	11,10	5 889 642	6 220 221

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	12 687	10 809
Intérêts aux fins des distributions	61	92
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	31 277	(5 027)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(35 633)	(100 149)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	8 392	(94 275)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	61	55
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(295)	1 919
Rabais sur frais	163	143
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(71)	2 117
Total des revenus	8 321	(92 158)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	3 672	3 858
Frais d'administration (note 5)	446	469
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	563	86
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	-	3
Retenues d'impôts	1 381	942
Taxe de vente harmonisée	404	435
Total des charges	6 467	5 794
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 854	(97 952)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(1 096)	(28 390)	(0,07)	(1,69)	15 380 668
Série E	(68)	(4 253)	(0,03)	(1,68)	2 276 019	2 537 284
Série EF	2	(337)	0,01	(1,27)	249 024	264 981
Série F	39	(4 381)	0,01	(1,63)	2 664 206	2 674 643
Série I	3 077	(47 360)	0,13	(1,63)	24 301 585	29 106 103
Série O	151	(2 338)	0,13	(1,59)	1 190 755	1 462 843
Série P	26	(387)	0,08	(1,16)	308 670	333 683
Série PP	10	(83)	0,13	(1,12)	75 680	74 713
Série W	-	-	0,03	(1,32)	2 413	177
Série Y	32	(2 083)	0,02	(1,19)	1 466 422	1 758 643
Série Z	(319)	(8 340)	(0,05)	(1,24)	6 039 371	6 779 920

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	239 787	267 640	36 554	40 366	3 049	3 334	43 637	41 729
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 096)	(28 390)	(68)	(4 253)	2	(337)	39	(4 381)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1 032)	(590)	(174)	(104)	(22)	(20)	(257)	(239)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(885)	(1 423)	(150)	(215)	(18)	(20)	(221)	(226)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 917)	(2 013)	(324)	(319)	(40)	(40)	(478)	(465)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	7 119	10 833	165	472	24	-	2 702	4 583
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 807	1 977	282	313	28	34	410	410
Rachat de parts rachetables	(22 299)	(19 141)	(3 860)	(1 559)	(34)	(12)	(5 549)	(3 263)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(13 373)	(6 331)	(3 413)	(774)	18	22	(2 437)	1 730
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(16 386)	(36 734)	(3 805)	(5 346)	(20)	(355)	(2 876)	(3 116)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	223 401	230 906	32 749	35 020	3 029	2 979	40 761	38 613

	Série I		Série O		Série P		Série PP	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	409 204	518 390	20 506	24 744	3 935	3 957	850	849
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 077	(47 360)	151	(2 338)	26	(387)	10	(83)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(3 195)	(4 732)	(152)	(225)	(31)	(37)	(8)	(8)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(2 742)	(2 348)	(130)	(125)	(27)	(27)	(6)	(6)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(5 937)	(7 080)	(282)	(350)	(58)	(64)	(14)	(14)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	8 382	20 122	262	202	130	58	2	4
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	5 918	7 055	277	343	58	64	14	14
Rachat de parts rachetables	(46 290)	(80 543)	(3 472)	(2 157)	(678)	(77)	(180)	(6)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(31 990)	(53 366)	(2 933)	(1 612)	(490)	45	(164)	12
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(34 850)	(107 806)	(3 064)	(4 300)	(522)	(406)	(168)	(85)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	374 354	410 584	17 442	20 444	3 413	3 551	682	764

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série W		Série Y		Série Z		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	52	1	17 188	20 470	69 053	80 700	843 815	1 002 180
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	32	(2 083)	(319)	(8 340)	1 854	(97 952)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(109)	(121)	(256)	(203)	(5 236)	(6 279)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	(94)	(122)	(220)	(324)	(4 493)	(4 836)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(203)	(243)	(476)	(527)	(9 729)	(11 115)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	4	74	1 064	448	508	19 308	37 850
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	129	146	435	487	9 358	10 843
Rachat de parts rachetables	(48)	-	(1 932)	(2 523)	(4 592)	(5 645)	(88 934)	(114 926)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(48)	4	(1 729)	(1 313)	(3 709)	(4 650)	(60 268)	(66 233)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(48)	4	(1 900)	(3 639)	(4 504)	(13 517)	(68 143)	(175 300)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4	5	15 288	16 831	64 549	67 183	775 672	826 880

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 854	(97 952)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(31 277)	5 027
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	35 633	100 149
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(19)	(1 527)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	563	86
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	344 565	71 176
Achat de placements et de dérivés	(286 635)	(22 873)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	35	(93)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	10	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	20	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	2	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	92
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	64 751	54 085
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(371)	(272)
Produit de l'émission de parts rachetables	16 344	31 061
Montant versé au rachat de parts rachetables	(85 659)	(105 774)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(69 686)	(74 985)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	19	1 527
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4 935)	(20 900)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 400	36 843
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	2 484	17 470
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	71	92
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	11 340	9 776
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	3
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
É.-U.					
USD	123 372	AECOM	14 062 590	13 915 014	
USD	59 800	American Express Co.	11 699 617	12 117 712	
USD	41 050	Apple Inc.	10 050 894	9 546 013	
USD	57 909	Arthur J. Gallagher & Co.	16 202 107	17 927 811	
USD	407 680	Bank of America Corp.	18 265 182	15 161 165	
USD	8 676	BlackRock Inc.	8 633 261	7 618 353	
USD	21 268	Broadcom Inc.	16 988 139	23 993 181	
USD	34 171	CDW Corp. of Delaware	7 691 079	9 364 239	
USD	84 678	Chevron Corp.	19 599 561	19 393 642	
USD	298 095	Coca-Cola Co. (The)	25 214 330	22 665 604	
USD	43 966	Danaher Corp.	17 190 877	14 815 743	
USD	30 449	Eli Lilly and Co.	14 604 169	22 214 276	
USD	60 030	Honeywell International Inc.	16 379 638	15 062 914	
USD	86 137	Johnson & Johnson	19 755 149	18 222 062	
USD	84 334	JPMorgan Chase & Co.	15 298 283	16 611 556	
USD	448 278	Kenvue Inc.	14 720 782	12 226 182	
USD	41 654	Lowe's Cos., Inc.	11 686 520	11 758 869	
USD	29 995	Mastercard Inc., catégorie A	15 996 786	16 129 654	
USD	152 067	Merck & Co., Inc.	21 883 731	21 263 808	
USD	76 406	Microsoft Corp.	17 659 721	32 768 046	
USD	26 369	Moody's Corp.	11 976 697	11 323 848	
CHF	145 957	Nestlé SA, actions nominatives	23 063 084	22 467 963	
USD	82 883	Nike Inc., catégorie B	14 008 073	10 764 501	
USD	58 974	Pioneer Natural Resources Co.	16 472 381	18 387 285	
USD	119 123	Procter & Gamble Co. (The)	23 864 264	23 599 975	
USD	122 393	Sempra Energy	12 508 205	11 309 327	
USD	29 976	UnitedHealth Group Inc.	17 551 680	20 528 046	
USD	249 974	US Foods Holding Corp.	13 614 144	13 479 229	
			446 640 944	464 636 018	60,0
R.-U.					
GBP	112 591	AstraZeneca PLC	20 368 402	20 714 766	
GBP	327 194	Compass Group PLC	11 973 945	10 844 523	
GBP	282 051	Diageo PLC	17 262 397	14 181 376	
GBP	663 779	Shell PLC	28 263 842	28 666 393	
EUR	209 985	Unilever PLC	14 170 104	14 137 727	
			92 038 690	88 544 785	11,4
FRANCE					
EUR	192 627	BNP Paribas SA	16 778 708	16 715 799	
EUR	47 233	Capgemini SE	8 945 172	11 245 725	
EUR	50 080	Safran SA	9 521 557	10 689 501	
EUR	63 787	Vinci SA	9 064 130	9 619 702	
			44 309 567	48 270 727	6,2
ALLEMAGNE					
EUR	650 526	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	17 967 069	18 559 925	
EUR	208 496	RWE AG	11 899 436	10 523 991	
EUR	42 220	Siemens AG, actions nominatives	10 017 583	8 224 840	
			39 884 088	37 308 756	4,8
PAYS-BAS					
EUR	142 562	ASR Nederland NV	8 825 696	7 271 670	
EUR	3 591 116	Koninklijke KPN NV	15 937 675	16 084 302	
			24 763 371	23 355 972	3,0
IRLANDE					
USD	44 104	Linde PLC	8 819 937	22 305 350	
			8 819 937	22 305 350	2,9
JAPON					
JPY	74 845	Sony Group Corp.	8 038 486	8 326 396	
JPY	363 760	Toyota Motor Corp.	7 097 565	8 852 324	
			15 136 051	17 178 720	2,2

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
TAÏWAN					
USD	142 320	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd., CAAE	20 192 829	16 798 304	
			20 192 829	16 798 304	2,2
ESPAGNE					
EUR	984 795	Iberdrola SA	17 050 112	14 983 187	
			17 050 112	14 983 187	1,9
CANADA					
	116 635	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	12 755 220	11 775 470	
			12 755 220	11 775 470	1,5
AUSTRALIE					
AUD	288 751	BHP Group Ltd.	13 443 674	11 158 188	
			13 443 674	11 158 188	1,4
DANEMARK					
DKK	75 937	Novo Nordisk AS, catégorie B	7 159 475	9 414 308	
			7 159 475	9 414 308	1,2
FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE					
	389 240	Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	8 329 291	7 393 614	
			8 329 291	7 393 614	1,0
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			750 523 249	773 123 399	99,7
Commissions et autres coûts de transaction			(856 058)		
Total du portefeuille de placements			749 667 191	773 123 399	99,7
Autres actifs (passifs) nets				2 549 097	0,3
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				775 672 496	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat privé d'immobilier mondial CI	103 682	7 394	7,1

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat privé d'immobilier mondial CI	113 492	8 500	7,5

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	548	71
Paielements indirects†	205	20

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	15 808 446	17 035 372	2 390 653	2 552 819	248 588	264 095	2 788 246	2 592 289
Parts rachetables émises	463 581	741 974	10 734	34 158	1 928	236	169 974	304 142
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	117 884	135 338	18 211	21 309	2 254	2 885	25 889	27 400
Parts rachetables rachetées	(1 452 449)	(1 303 212)	(248 562)	(106 605)	(2 749)	(978)	(348 939)	(218 830)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 937 462	16 609 472	2 171 036	2 501 681	250 021	266 238	2 635 170	2 705 001

	Série I		Série O		Série P		Série PP	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	25 597 938	31 684 098	1 291 176	1 520 703	340 143	332 570	76 252	74 100
Parts rachetables émises	515 578	1 307 045	16 142	13 115	11 026	5 170	222	377
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	365 379	462 497	17 206	22 604	4 968	5 787	1 264	1 346
Parts rachetables rachetées	(2 844 863)	(5 216 610)	(215 747)	(142 021)	(57 688)	(6 976)	(15 797)	(618)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	23 634 032	28 237 030	1 108 777	1 414 401	298 449	336 551	61 941	75 205

	Série W		Série Y		Série Z	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 159	114	1 547 264	1 788 371	6 220 221	7 036 063
Parts rachetables émises	-	353	6 554	93 846	39 941	47 625
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	36	3	11 503	13 741	38 704	45 619
Parts rachetables rachetées	(3 902)	-	(171 431)	(236 012)	(409 224)	(518 202)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	293	470	1 393 890	1 659 946	5 889 642	6 611 105

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,220
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,220
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,220
Série PP	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,160
Série Y	0,950	0,220
Série Z	1,950	0,220

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	88	65
Charges	(27)	(10)
Revenu tiré des prêts de titres	61	55
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	15,4

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB \$ CA)	7 394

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
	-

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	65,5
R.-U.	10,8
France	5,6
Allemagne	4,5
Pays-Bas	3,2
Japon	2,3
Hong Kong	2,0
Canada	1,5
Australie	1,5
Danemark	1,2
Fonds négocié(s) en bourse	1,0
Autres actifs (passifs) nets	0,9
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des Fonds négociés en bourse.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 77 312 000 \$ (83 897 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	483 487	-	483 487	62,3
Euro	138 333	-	138 333	17,8
Livre sterling	74 408	-	74 408	9,6
Franc suisse	22 493	-	22 493	2,9
Yen japonais	17 179	-	17 179	2,2
Dollar australien	11 158	-	11 158	1,4
Couronne danoise	9 414	-	9 414	1,2
Total	756 472	-	756 472	97,4

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	559 039	-	559 039	66,3
Euro	112 431	-	112 431	13,3
Livre sterling	91 002	-	91 002	10,8
Yen japonais	19 280	-	19 280	2,3
Dollar de Hong Kong	17 018	-	17 018	2,0
Dollar australien	12 288	-	12 288	1,5
Couronne danoise	10 393	-	10 393	1,2
Franc suisse	25	-	25	0,0
Total	821 476	-	821 476	97,4

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 75 647 000 \$ (82 148 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des Fonds négociés en bourse.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	765 729	-	-	765 729
Fonds négocié(s) en bourse	7 394	-	-	7 394
Total	773 123	-	-	773 123

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	827 470	-	-	827 470
Fonds négocié(s) en bourse	8 500	-	-	8 500
Total	835 970	-	-	835 970

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	807 369	887 427
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	6 271	3 536
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	8 278	-
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	198	303
Dividendes à recevoir	995	760
Intérêts à recevoir	56	58
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Autres comptes débiteurs	10 895	8 545
	834 063	900 630
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	64	35
Frais d'administration à payer	8	4
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	47	-
Montant à payer pour le rachat d'actions	1 106	1 607
Autres comptes créditeurs	7 301	6 027
	8 526	7 673
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	825 537	892 957

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Actions A	429 015	466 715	17,12	17,15	25 053 446
Actions AT5	1 391	1 545	7,97	8,18	174 552	188 917
Actions AT8	1 659	1 890	4,84	5,04	342 925	374 770
Actions E	46 519	49 651	20,35	20,37	2 285 669	2 437 343
Actions ET5	1	1	11,17	11,45	111	108
Actions ET8	1	1	7,56	7,89	163	156
Actions EF	9 382	11 352	12,06	12,01	777 671	945 318
Actions EFT5	186	347	7,30	7,45	25 478	46 547
Actions EFT8	204	211	5,59	5,79	36 413	36 358
Actions F	82 949	89 563	21,05	20,97	3 940 709	4 272 011
Actions FT5	1 295	1 357	9,27	9,46	139 619	143 376
Actions FT8	385	406	5,82	6,03	66 261	67 398
Actions I	175 040	185 392	25,95	25,67	6 744 818	7 220 936
Actions IT8	208	213	6,23	6,41	33 278	33 232
Actions O	71 383	78 170	26,40	26,14	2 704 272	2 990 851
Actions OT5	968	926	14,55	14,76	66 545	62 769
Actions OT8	1 210	1 183	9,90	10,19	122 284	116 098
Actions P	1 655	1 945	11,41	11,30	145 044	172 130
Actions PT5	1	1	8,22	8,35	161	157
Actions PT8	1	1	6,66	6,86	198	190
Actions W	-	4	-	20,92	-	211
Actions PCW	2 083	2 082	12,29	12,17	169 483	171 134
Actions PCWT8	1	1	7,34	7,56	180	173

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	8 566	7 623
Intérêts aux fins des distributions	175	315
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	37 502	(19 250)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(32 161)	(124 710)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	14 082	(136 022)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	9	70
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(23)	5 432
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(14)	5 502
Total des revenus	14 068	(130 520)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	5 595	6 084
Frais d'administration (note 5)	714	773
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	899	60
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	-	6
Retenues d'impôts	888	485
Taxe de vente harmonisée	672	731
Autres frais	-	1
Total des charges	8 769	8 141
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	5 299	(138 661)
Impôts sur le revenu	1 275	1 378
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	4 024	(140 039)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actions A	204	(77 059)	0,01	(2,55)	26 071 421
Actions AT5	3	(263)	0,02	(1,26)	181 670	209 730
Actions AT8	3	(291)	0,01	(0,82)	359 311	354 307
Actions E	50	(7 968)	0,02	(3,00)	2 381 036	2 656 677
Actions ET5	-	(16)	(0,02)	(1,76)	109	8 882
Actions ET8	-	-	(0,03)	(1,25)	159	145
Actions EF	59	(2 090)	0,07	(1,70)	797 217	1 231 762
Actions EFT5	4	(51)	0,12	(1,10)	34 916	46 523
Actions EFT8	1	(32)	0,03	(0,88)	36 375	36 263
Actions F	475	(13 552)	0,12	(2,96)	4 062 534	4 576 369
Actions FT5	7	(205)	0,05	(1,39)	140 875	146 931
Actions FT8	2	(58)	0,03	(0,92)	66 964	63 087
Actions I	2 205	(25 923)	0,32	(3,18)	6 966 437	8 163 119
Actions IT8	3	(31)	0,07	(0,93)	33 243	33 018
Actions O	939	(11 605)	0,33	(3,53)	2 874 222	3 285 446
Actions OT5	10	(133)	0,15	(2,08)	66 975	63 615
Actions OT8	11	(179)	0,09	(1,48)	119 178	121 055
Actions P	27	(289)	0,17	(1,50)	162 601	192 692
Actions PT5	-	-	0,08	(1,18)	159	150
Actions PT8	-	-	0,06	(1,00)	194	177
Actions W	-	-	0,68	(2,95)	211	131
Actions PCW	21	(294)	0,12	(1,56)	170 501	187 776
Actions PCWT8	-	-	0,07	(1,10)	177	161

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	466 715	557 717	1 545	1 948	1 890	2 140	49 651	57 511
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	204	(77 059)	3	(263)	3	(291)	50	(7 968)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	(1)	-	(2)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(22)	-	(33)	-	-
Remboursement de capital	-	-	(36)	(32)	(72)	(63)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(36)	(55)	(72)	(98)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	6 984	13 977	18	156	5	59	484	640
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	2	1	-	-
Rachat d'actions rachetables	(44 888)	(38 472)	(139)	(255)	(169)	(124)	(3 666)	(2 711)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(37 904)	(24 495)	(121)	(99)	(162)	(64)	(3 182)	(2 071)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(37 700)	(101 554)	(154)	(417)	(231)	(453)	(3 132)	(10 039)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	429 015	456 163	1 391	1 531	1 659	1 687	46 519	47 472

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	113	1	1	11 352	15 671	347	380
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(16)	-	-	59	(2 090)	4	(51)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(11)
Profits nets réalisés	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	(2)	-	-	-	-	(6)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(4)	-	-	-	-	(6)	(11)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	1	-	-	148	121	-	1
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	-	-	(2 177)	(556)	(159)	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	1	-	-	(2 029)	(435)	(159)	1
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(19)	-	-	(1 970)	(2 525)	(161)	(61)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	94	1	1	9 382	13 146	186	319

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	211	240	89 563	97 320	1 357	1 510	406	402
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1	(32)	475	(13 552)	7	(205)	2	(58)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	(11)	-	-	-	(1)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(21)	-	(7)
Remboursement de capital	(8)	-	-	-	(33)	(23)	(16)	(13)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(8)	(11)	-	-	(33)	(45)	(16)	(20)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	2 625	8 023	2	25	-	34
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	5	7	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(9 718)	(6 401)	(43)	(1)	(7)	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	4	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(7 089)	1 622	(36)	31	(7)	34
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7)	(43)	(6 614)	(11 930)	(62)	(219)	(21)	(44)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	204	197	82 949	85 390	1 295	1 291	385	358

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	185 392	218 636	213	238	78 170	88 919	926	1 021
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	2 205	(25 923)	3	(31)	939	(11 605)	10	(133)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	-	-	(4)	-	-	-	(14)
Remboursement de capital	-	-	(8)	(7)	-	-	(24)	(15)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(8)	(11)	-	-	(24)	(30)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	3 282	80 528	-	1	323	1 015	79	2
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	2	3	-	-	-	1
Rachat d'actions rachetables	(15 839)	(89 540)	(2)	(2)	(8 049)	(3 126)	(23)	(7)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(12 557)	(9 012)	-	2	(7 726)	(2 111)	56	(4)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10 352)	(34 935)	(5)	(40)	(6 787)	(13 716)	42	(167)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	175 040	183 701	208	198	71 383	75 203	968	854

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 183	1 384	1 945	2 425	1	1	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	11	(179)	27	(289)	-	-	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(22)	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(48)	(42)	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(48)	(65)	-	-	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	76	1	19	129	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	16	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(12)	(12)	(336)	(413)	-	-	-	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	64	5	(317)	(284)	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	27	(239)	(290)	(573)	-	-	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 210	1 145	1 655	1 852	1	1	1	1

	Actions W		Actions PCW		Actions PCWT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4	3	2 082	2 332	1	1	892 957	1 049 914
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	21	(294)	-	-	4 024	(140 039)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(28)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	(125)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(251)	(197)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	(251)	(350)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	46	101	-	-	14 091	104 814
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	9	28
Rachat d'actions rachetables	-	(1)	(66)	(251)	-	-	(85 293)	(141 872)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	(4)	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(4)	(1)	(20)	(150)	-	-	(71 193)	(37 030)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(4)	(1)	1	(444)	-	-	(67 420)	(177 419)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	-	2	2 083	1 888	1	1	825 537	872 495

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	4 024	(140 039)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(37 502)	19 250
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	32 161	124 710
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(70)	(4 649)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	899	60
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	483 317	55 351
Achat de placements et de dérivés	(407 045)	(27 955)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(236)	257
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	1	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	29	34
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	4	4
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(1 076)	(2 718)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	74 506	24 305
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(242)	(325)
Produit de l'émission d'actions rachetables	8 915	92 739
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(80 514)	(129 620)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(71 841)	(37 206)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	70	4 649
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 665	(12 901)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 536	64 385
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	6 271	56 133
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	176	315
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	7 441	7 395
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	(6)
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	(2 350)	(4 095)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
E.-U.					
USD	170 177	Advanced Micro Devices Inc.	15 821 263	23 766 114	
USD	91 610	AECOM	10 956 210	10 332 608	
USD	231 851	AES Corp. (The)	6 682 593	4 786 657	
USD	172 866	Alphabet Inc., catégorie A	11 095 127	30 725 306	
USD	135 337	Amazon.com Inc.	28 939 151	23 367 387	
USD	66 380	American Express Co.	14 024 800	13 451 065	
USD	99 701	American Homes 4 Rent, catégorie A	4 654 744	4 562 262	
USD	148 389	Apple Inc.	27 723 472	34 507 266	
USD	565 224	Bank of America Corp.	25 344 592	21 020 050	
USD	143 245	Coca-Cola Co. (The)	12 233 679	10 891 610	
USD	60 425	Eli Lilly and Co.	30 982 522	44 083 471	
USD	34 495	Honeywell International Inc.	10 060 243	8 655 593	
USD	340 721	Livent Corp.	10 929 345	8 519 859	
USD	55 007	MasTec Inc.	8 934 332	5 377 113	
USD	48 765	Mastercard Inc., catégorie A	24 811 723	26 223 123	
USD	90 103	Microsoft Corp.	26 484 687	38 642 243	
USD	120 148	Mondelēz International Inc., catégorie A	10 953 290	11 325 457	
CHF	75 280	Nestlé SA, actions nominatives	12 420 924	11 588 264	
USD	109 336	Nike Inc., catégorie B	16 798 559	14 200 108	
USD	32 913	NVIDIA Corp.	13 401 618	19 445 829	
USD	39 387	Prologis Inc.	6 080 666	6 002 942	
USD	32 993	Quanta Services Inc.	8 060 673	8 383 120	
HKD	2 741 506	Samsonite International SA	9 912 809	12 791 066	
USD	28 915	SBA Communications Corp.	8 778 597	7 861 436	
USD	171 746	Sempra Energy	16 836 857	15 869 631	
USD	47 552	Stryker Corp.	17 720 605	17 649 827	
USD	31 188	Thermo Fisher Scientific Inc.	22 760 297	21 441 918	
USD	34 572	UnitedHealth Group Inc.	22 595 368	23 675 461	
USD	227 758	US Foods Holding Corp.	12 458 340	12 281 286	
USD	349 343	Wells Fargo & Co.	20 771 132	19 387 871	
			469 228 218	510 815 943	62,0
R.-U.					
GBP	122 133	AstraZeneca PLC	22 592 997	22 470 327	
GBP	421 757	Compass Group PLC	15 821 367	13 978 721	
GBP	337 722	Diageo PLC	20 589 076	16 980 484	
GBP	132 536	Rio Tinto PLC	10 864 187	11 364 110	
GBP	812 806	Shell PLC	31 694 520	35 102 371	
			101 562 147	99 896 013	12,1
JAPON					
JPY	78 149	Hitachi Ltd.	6 186 963	6 587 949	
JPY	19 271	Keyence Corp.	12 975 557	9 720 981	
JPY	1 117 557	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	13 482 754	12 884 661	
JPY	82 231	Sony Group Corp.	10 644 408	9 148 078	
			43 289 682	38 341 669	4,6
FRANCE					
EUR	12 469	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	12 429 441	12 827 576	
EUR	116 729	Safran SA	20 328 157	24 915 630	
			32 757 598	37 743 206	4,6
CHINE					
USD	139 243	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	15 801 039	16 404 859	
HKD	224 674	Tencent Holdings Ltd.	13 161 497	11 932 275	
			28 962 536	28 337 134	3,4
CORÉE DU SUD					
KRW	275 863	Samsung Electronics Co., Ltd.	20 251 221	18 992 781	
			20 251 221	18 992 781	2,3
ITALIE					
EUR	2 008 401	Enel SpA	18 136 222	16 785 366	
			18 136 222	16 785 366	2,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		CANADA			
	117 317	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	12 425 059	11 844 324	
	170 863	Cenovus Energy Inc.	4 370 593	4 832 006	
			16 795 652	16 676 330	2,0
		CHILI			
USD	150 268	Sociedad Química y Minera de Chile SA, CAAE	13 614 153	12 178 737	
			13 614 153	12 178 737	1,5
		PAYS-BAS			
EUR	11 769	ASML Holding NV	10 804 838	9 449 013	
			10 804 838	9 449 013	1,1
		AUTRICHE			
EUR	146 077	BAWAG Group AG	12 311 063	9 116 518	
			12 311 063	9 116 518	1,1
		HONG KONG			
HKD	815 906	AIA Group Ltd.	11 836 541	9 035 793	
			11 836 541	9 035 793	1,1
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	779 549 871	807 368 503	97,8
		Commissions et autres coûts de transaction	(1 043 188)		
		Total du portefeuille de placements	778 506 683	807 368 503	97,8
		Autres actifs (passifs) nets		18 168 781	2,2
		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables		825 537 284	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	884	42
Paielements indirects†	331	12

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	27 212 838	31 099 517	188 917	214 167	374 770	367 064	2 437 343	2 703 783
Actions rachetables émises	396 155	786 682	2 197	18 955	1 057	10 754	23 114	27 276
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	22	19	24	317	171	-	(32)
Actions rachetables rachetées	(2 555 547)	(2 329 154)	(16 581)	(31 086)	(33 219)	(23 178)	(174 788)	(139 530)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	25 053 446	29 557 067	174 552	202 060	342 925	354 811	2 285 669	2 591 497

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	108	8 881	156	141	945 318	1 263 452	46 547	46 518
Actions rachetables émises	-	-	-	-	11 849	8 139	9	10
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	3	3	7	8	-	-	4	5
Actions rachetables rachetées	-	(1)	-	-	(179 496)	(47 547)	(21 082)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	111	8 883	163	149	777 671	1 224 044	25 478	46 533

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	36 358	36 245	4 272 011	4 488 898	143 376	145 095	67 398	58 304
Actions rachetables émises	46	47	122 012	382 098	101	2 490	15	5 118
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	9	11	-	-	563	725	8	10
Actions rachetables rachetées	-	-	(453 525)	(319 662)	(4 421)	(117)	(1 160)	(1)
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	211	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	36 413	36 303	3 940 709	4 551 334	139 619	148 193	66 261	63 431

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 220 936	8 345 388	33 232	32 960	2 990 851	3 329 252	62 769	63 746
Actions rachetables émises	123 081	3 402 392	-	-	11 884	34 297	5 238	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	286	407	-	1	26	35
Actions rachetables rachetées	(599 199)	(3 699 156)	(240)	(246)	(298 463)	(129 103)	(1 488)	(532)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	6 744 818	8 048 624	33 278	33 121	2 704 272	3 234 447	66 545	63 249

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	116 098	120 432	172 130	209 918	157	149	190	173
Actions rachetables émises	7 314	-	1 518	11 943	-	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	17	1 384	-	-	4	4	8	9
Actions rachetables rachetées	(1 145)	(1 185)	(28 604)	(37 783)	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	122 284	120 631	145 044	184 078	161	153	198	182

	Actions W		Actions PCW		Actions PCWT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	211	131	171 134	187 542	173	157
Actions rachetables émises	-	-	3 757	7 945	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	-	-	7	9
Actions rachetables rachetées	-	-	(5 408)	(21 098)	-	-
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	(211)	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	-	131	169 483	174 389	180	166

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,220
Actions AT5	2,000	0,220
Actions AT8	2,000	0,220
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions ET8	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	1,000	0,220
Actions FT5	1,000	0,220
Actions FT8	1,000	0,220
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,220
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,220
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,220
Actions W	1,000	0,220
Actions PCW	Payés directement par les investisseurs	0,160
Actions PCWT8	Payés directement par les investisseurs	0,160

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	10 483	-
Garanties (hors trésorerie)	11 076	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	13	84
Charges	(4)	(14)
Revenu tiré des prêts de titres	9	70
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	16,2

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
E.-U.	68,4
R.-U.	9,7
France	5,0
Canada	4,0
Allemagne	3,0
Hong Kong	2,9
Zambie	2,4
Chine	2,3
Autriche	1,2
Autres actifs (passifs) nets	0,6
Pays-Bas	0,5
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 80 737 000 \$ (88 743 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023-

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	529 062	-	529 062	64,1
Livre sterling	99 906	-	99 906	12,1
Euro	73 097	-	73 097	8,9
Yen japonais	39 345	-	39 345	4,8
Dollar de Hong Kong	33 759	-	33 759	4,1
Won coréen	18 993	-	18 993	2,3
Franc suisse	11 588	-	11 588	1,4
Total	805 750	-	805 750	97,7

au 31 mars 2023-

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	602 346	-	602 346	67,5
Livre sterling	87 042	-	87 042	9,7
Euro	86 992	-	86 992	9,7
Dollar de Hong Kong	56 926	-	56 926	6,4
Total	833 306	-	833 306	93,3

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 80 575 000 \$ (83 331 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	807 369	-	-	807 369
Total	807 369	-	-	807 369

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	887 427	-	-	887 427
Total	887 427	-	-	887 427

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	145 658	154 877
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	351	576
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	102	125
Montant à recevoir pour la souscription de parts	35	4
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	2
Rabais sur frais à recevoir	7	8
Autres comptes débiteurs	-	-
	146 153	155 592
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	30	32
Frais d'administration à payer	4	4
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	24	-
Montant à payer pour le rachat de parts	82	123
Autres comptes créditeurs	-	-
	140	159
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	146 013	155 433

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	10 985	11 568	12,79	12,81	858 688	902 876
Série E	2 895	2 965	12,88	12,89	224 745	229 961
Série EF	151	180	13,32	13,26	11 340	13 545
Série F	3 651	4 414	13,28	13,22	275 018	333 852
Série I	126 659	134 483	13,65	13,50	9 282 306	9 960 712
Série O	1 275	1 432	13,60	13,46	93 732	106 394
Série P	397	391	13,58	13,45	29 269	29 082

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	3	6
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	240	(856)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 595	(15 821)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	1 838	(16 671)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	12	9
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	12	9
Total des revenus	1 850	(16 662)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	165	156
Frais d'administration (note 5)	20	20
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	17	17
Total des charges	203	194
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 647	(16 856)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(5)	(1 630)	(0,01)	(1,86)	872 370
Série E	7	(380)	0,03	(1,80)	228 048	210 775
Série EF	1	(25)	0,12	(1,84)	12 421	13 479
Série F	23	(629)	0,08	(1,84)	290 454	342 137
Série I	1 601	(13 876)	0,17	(1,42)	9 587 444	9 779 065
Série O	16	(262)	0,16	(1,88)	99 459	139 713
Série P	4	(54)	0,12	(1,85)	29 136	29 170

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 568	11 458	2 965	2 721	180	186	4 414	4 720
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5)	(1 630)	7	(380)	1	(25)	23	(629)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(4)	-	(4)	-	-	-	(2)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(4)	-	(6)	-	-	-	(2)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(4)	(4)	(6)	(4)	-	-	(2)	(2)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	605	864	52	239	-	-	167	261
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 179)	(406)	(123)	(29)	(30)	-	(951)	(272)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(574)	458	(71)	210	(30)	-	(784)	(11)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(583)	(1 176)	(70)	(174)	(29)	(25)	(763)	(642)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	10 985	10 282	2 895	2 547	151	161	3 651	4 078

	Série I		Série O		Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	134 483	78 535	1 432	2 173	391	396	155 433	100 189
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 601	(13 876)	16	(262)	4	(54)	1 647	(16 856)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(10)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(12)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	(12)	(10)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	2 904	78 957	53	33	7	27	3 788	80 381
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(12 329)	(8 320)	(226)	(312)	(5)	(5)	(14 843)	(9 344)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(9 425)	70 637	(173)	(279)	2	22	(11 055)	71 037
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 824)	56 761	(157)	(541)	6	(32)	(9 420)	54 171
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	126 659	135 296	1 275	1 632	397	364	146 013	154 360

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 647	(16 856)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(240)	856
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 595)	15 821
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	13 506	9 494
Achat de placements et de dérivés	(2 404)	(79 753)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	2	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(2)	29
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	4
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	1	1
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	10 915	(70 404)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(13)	(10)
Produit de l'émission de parts rachetables	3 710	80 405
Montant versé au rachat de parts rachetables	(14 837)	(9 316)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(11 140)	71 079
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(225)	675
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	576	42
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	351	717
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	5	6
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
5 612 640	Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	145 711 673	145 658 111	99,8
	Total du portefeuille de placements	145 711 673	145 658 111	99,8
	Autres actifs (passifs) nets		354 862	0,2
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		146 012 973	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société d'actions mondiales CI	825 537	145 658	17,6

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société d'actions mondiales CI	892 957	154 877	17,3

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	902 876	855 368	229 961	202 254	13 545	13 495	333 852	343 656
Parts rachetables émises	45 968	69 943	4 078	19 842	3	5	12 273	20 791
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(90 156)	(33 487)	(9 294)	(2 321)	(2 208)	(27)	(71 107)	(21 403)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	858 688	891 824	224 745	219 775	11 340	13 473	275 018	343 044

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	9 960 712	5 596 114	106 394	155 229	29 082	28 330
Parts rachetables émises	206 676	6 112 476	3 715	2 539	569	1 945
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(885 082)	(641 945)	(16 377)	(23 865)	(382)	(360)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 282 306	11 066 645	93 732	133 903	29 269	29 915

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,220
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,220
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,220

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	145 658

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	153 688

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	62,0
R.-U.	12,1
Japon	4,6
France	4,6
Chine	3,4
Corée du Sud	2,3
Autres actifs (passifs) nets	2,2
Italie	2,0
Canada	2,0
Chili	1,5
Pays-Bas	1,1
Autriche	1,1
Hong Kong	1,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,0
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	68,3
R.-U.	6,0
France	5,0
Pays-Bas	4,3
Canada	4,0
Allemagne	3,0
Hong Kong	2,9
Zambie	2,4
Chine	2,3
Autriche	1,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,4
Autres actifs (passifs) nets	0,2
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 14 245 000 \$ (15 395 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023-

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	64,1
Livre sterling	12,1
Euro	8,9
Yen japonais	4,8
Dollar de Hong Kong	4,1
Won coréen	2,3
Franc suisse	1,4
Total	97,7

au 31 mars 2023-

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	67,5
Livre sterling	9,7
Euro	9,7
Dollar de Hong Kong	6,4
Total	93,3

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 14 231 000 \$ (14 450 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	145 658	-	-	146 658
Total	145 658	-	-	146 658

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	154 877	-	-	154 877
Total	154 877	-	-	154 877

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	489 352	564 552
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	-	2 973
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 806	1 581
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	72	173
Dividendes à recevoir	291	75
Intérêts à recevoir	14	12
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	6 176	4 716
	497 711	574 082
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	1 400	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	21	12
Frais d'administration à payer	3	1
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	575	974
Montant à payer pour le rachat d'actions	1 333	811
Autres comptes créditeurs	5 162	4 368
	8 494	6 166
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	489 217	567 916

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actions A	141 170	165 467	12,27	12,65	11 509 499	13 075 900
Actions AT5	125	131	6,60	6,97	18 909	18 780
Actions AT8	406	486	5,63	6,03	72 036	80 521
Actions E	12 086	16 038	12,41	12,79	974 162	1 253 717
Actions ET5	1	1	6,64	7,01	183	178
Actions ET8	1	1	5,89	6,32	206	198
Actions EF	2 070	2 206	13,00	13,33	159 300	165 542
Actions EFT5	1	1	7,67	8,05	85	83
Actions EFT8	1	1	5,60	5,96	225	216
Actions F	35 361	40 175	13,56	13,92	2 606 877	2 886 735
Actions FT8	253	345	6,50	6,92	38 942	49 889
Actions I	263 237	303 622	15,33	15,62	17 176 327	19 437 678
Actions IT8	109	115	7,38	7,81	14 795	14 677
Actions O	30 092	34 829	15,12	15,42	1 990 631	2 258 455
Actions OT5	35	37	7,99	8,34	4 447	4 472
Actions OT8	54	58	7,18	7,60	7 576	7 606
Actions P	3 028	3 178	9,82	10,02	308 439	317 331
Actions PT8	61	43	5,65	5,98	10 704	7 201
Actions W	1 125	1 181	10,19	10,39	110 450	113 708
Actions WT8	1	1	6,00	6,36	218	210

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	4 504	3 945
Intérêts aux fins des distributions	56	7
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	6 311	(9 507)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(17 452)	(128 236)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(6 581)	(133 791)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	17	45
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(30)	109
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(13)	154
Total des revenus	(6 594)	(133 637)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	1 936	2 176
Frais d'administration (note 5)	240	269
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	318	201
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	52	3
Retenues d'impôts	458	440
Taxe de vente harmonisée	228	258
Total des charges	3 233	3 348
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	(9 827)	(136 985)
Impôts sur le revenu	793	880
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10 620)	(137 865)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actions A	(4 312)	(41 136)	(0,35)	(2,81)	12 392 414
Actions AT5	(4)	(31)	(0,21)	(1,63)	18 843	18 614
Actions AT8	(10)	(137)	(0,13)	(1,53)	77 402	89 735
Actions E	(351)	(3 958)	(0,31)	(2,83)	1 118 587	1 397 661
Actions ET5	-	-	(0,22)	(1,62)	180	169
Actions ET8	-	-	(0,19)	(1,51)	202	182
Actions EF	(51)	(1 317)	(0,31)	(2,85)	163 604	461 782
Actions EFT5	-	-	(0,20)	(1,79)	84	79
Actions EFT8	-	(10)	(0,15)	(1,38)	220	7 418
Actions F	(881)	(9 844)	(0,32)	(2,98)	2 747 387	3 307 887
Actions FT8	(7)	(82)	(0,16)	(1,74)	44 145	46 765
Actions I	(4 392)	(71 637)	(0,24)	(3,23)	18 516 188	22 146 241
Actions IT8	(2)	(66)	(0,14)	(3,01)	14 778	21 988
Actions O	(523)	(8 536)	(0,24)	(3,33)	2 151 814	2 564 852
Actions OT5	(1)	(8)	(0,16)	(1,81)	4 466	4 512
Actions OT8	(1)	(13)	(0,14)	(1,71)	7 599	7 658
Actions P	(60)	(738)	(0,19)	(2,16)	316 183	341 765
Actions PT8	(2)	(9)	(0,27)	(1,34)	8 618	6 666
Actions W	(23)	(343)	(0,21)	(2,08)	111 600	164 725
Actions WT8	-	-	(0,13)	(1,42)	214	193

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	165 467	210 003	131	152	486	707	16 038	19 800
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(4 312)	(41 136)	(4)	(31)	(10)	(137)	(351)	(3 958)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(1)	-	(5)	-	-
Remboursement de capital	-	-	(3)	(4)	(17)	(29)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(3)	(5)	(17)	(34)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	3 433	7 747	1	1	1	17	74	235
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	1	2	-	-
Rachat d'actions rachetables	(23 418)	(20 863)	-	(2)	(55)	(107)	(3 675)	(873)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(19 985)	(13 116)	1	(1)	(53)	(88)	(3 601)	(638)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(24 297)	(54 252)	(6)	(37)	(80)	(259)	(3 952)	(4 596)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	141 170	155 751	125	115	406	448	12 086	15 204

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	2 206	6 832	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(51)	(1 317)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	-	125	7	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	-	-	(210)	(301)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	-	-	(85)	(294)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(136)	(1 611)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	2 070	5 221	1	1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	53	40 175	47 100	345	533	303 622	382 033
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(10)	(881)	(9 844)	(7)	(82)	(4 392)	(71 637)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	(3)	-	-	-	(2)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(18)	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(11)	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(3)	-	-	(11)	(20)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	1 833	6 216	-	7	2 050	10 499
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	1	4	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(5 766)	(4 022)	(75)	(167)	(38 043)	(37 407)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(3 933)	2 194	(74)	(156)	(35 993)	(26 908)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(13)	(4 814)	(7 650)	(92)	(258)	(40 385)	(98 545)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	40	35 361	39 450	253	275	263 237	283 488

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	115	411	34 829	44 684	37	43	58	69
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2)	(66)	(523)	(8 536)	(1)	(8)	(1)	(13)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(4)	(8)	-	-	(1)	(2)	(2)	(4)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(4)	(10)	-	-	(1)	(2)	(2)	(4)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	33	178	781	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	2	3	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(2)	(270)	(4 392)	(4 448)	-	-	(1)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	(234)	(4 214)	(3 667)	-	-	(1)	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(6)	(310)	(4 737)	(12 203)	(2)	(10)	(4)	(17)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	109	101	30 092	32 481	35	33	54	52

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions P		Actions PT8		Actions W		Actions WT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 178	3 942	43	46	1 181	1 662	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(60)	(738)	(2)	(9)	(23)	(343)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	(2)	(2)	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(2)	(2)	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	421	292	20	-	73	796	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	2	2	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(511)	(784)	-	-	(106)	(635)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(90)	(492)	22	2	(33)	161	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(150)	(1 230)	18	(9)	(56)	(182)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 028	2 712	61	37	1 125	1 480	1	1

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	567 916	718 074
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10 620)	(137 865)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables		
Revenu net de placement	-	(5)
Profits nets réalisés	-	(26)
Remboursement de capital	(40)	(49)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(40)	(80)
Transactions sur actions rachetables		
Produit de l'émission d'actions rachetables	8 209	26 631
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	6	11
Rachat d'actions rachetables	(76 254)	(69 879)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(68 039)	(43 237)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(78 699)	(181 182)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	489 217	536 892

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10 620)	(137 865)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(6 311)	9 507
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	17 452	128 236
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(44)	(2)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	318	201
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	137 748	77 799
Achat de placements et de dérivés	(74 630)	(34 073)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(216)	(87)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(2)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	9	12
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	1
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(667)	(519)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	63 038	43 210
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(34)	(66)
Produit de l'émission d'actions rachetables	6 192	19 191
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(73 613)	(63 254)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(67 455)	(44 129)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	44	2
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4 417)	(919)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 973	863
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(1 400)	(54)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	54	7
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3 830	3 419
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(52)	(3)
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	(1 460)	(1 400)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
É.-U.					
USD	226 852	Bank OZK	12 801 104	11 422 072	
USD	164 822	Berry Global Group Inc.	13 199 647	13 859 760	
USD	247 560	BRP Group Inc., catégorie A	9 030 389	7 811 050	
USD	612 942	Burford Capital Ltd.	7 790 972	11 655 399	
USD	581 500	CCC Intelligent Solutions Holdings Inc.	8 486 698	10 544 129	
USD	32 216	Charles River Laboratories International Inc.	9 653 178	8 575 572	
USD	120 283	CONMED Corp.	19 462 420	16 476 306	
USD	423 180	Construction Partners Inc., catégorie A	12 079 590	21 014 111	
USD	131 877	CSW Industrials Inc.	15 787 139	31 389 327	
USD	503 245	Hayward Holdings Inc.	11 172 689	9 637 809	
USD	91 011	Lamar Advertising Co., catégorie A	11 699 235	10 318 202	
USD	133 800	Live Nation Entertainment Inc.	13 544 049	15 091 178	
USD	141 786	Malibu Boats Inc.	13 072 769	9 440 313	
USD	33 445	Medpace Holdings Inc.	5 826 450	10 999 160	
USD	29 334	Morningstar Inc.	9 265 607	9 332 802	
USD	228 484	Phreesia, Inc.	16 726 513	5 797 121	
USD	46 245	Regal Rexnord Corp.	9 467 348	8 974 617	
USD	107 791	Sensient Technologies Corp.	13 357 416	8 561 889	
USD	3 201	Texas Pacific Land Corp.	5 665 245	7 928 398	
			218 088 458	228 829 215	46,7
R.-U.					
GBP	2 476 932	Bytes Technology Group PLC	15 969 560	20 474 612	
GBP	342 621	Diploma PLC	16 054 616	17 056 466	
USD	107 830	Manchester United PLC, catégorie A	3 428 389	2 898 445	
GBP	1 064 681	RS Group PLC	14 202 962	12 975 326	
USD	297 280	Sensata Technologies Holding PLC	21 637 430	15 270 981	
GBP	1 467 421	Watches of Switzerland Group PLC	18 547 919	13 010 190	
			89 840 876	81 686 020	16,7
CANADA					
	155 227	Colliers International Group Inc.	19 242 314	20 078 612	
	1 250 000	Gestion des communications DATA Corp.	3 750 000	3 700 000	
	926 275	Dye & Durham Ltd.	32 282 138	12 310 195	
	590 220	Pason Systems Inc.	8 660 640	7 956 166	
			63 935 092	44 044 973	9,0
SUÈDE					
USD	112 493	Autoliv Inc.	14 601 607	14 741 529	
SEK	134 754	BTS Group AB, catégorie B	4 520 020	4 623 673	
SEK	1 741 975	Fortnox AB	11 997 313	12 647 106	
SEK	2 553 075	Instalco AB	14 676 190	10 315 335	
			45 795 130	42 327 643	8,7
IRLANDE					
EUR	3 507 068	Dalata Hotel Group PLC	14 909 379	20 220 279	
EUR	8 366 500	Glenveagh Properties PLC	13 423 151	11 978 333	
			28 332 530	32 198 612	6,6
ITALIE					
EUR	656 930	Davide Campari-Milano NV	10 392 913	10 532 591	
EUR	348 175	SOL SPA	13 524 384	13 399 537	
			23 917 297	23 932 128	4,9

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ALLEMAGNE					
EUR	331 865	Hensoldt AG	14 368 116	13 315 125	
			14 368 116	13 315 125	2,7
PAYS-BAS					
EUR	76 586	BE Semiconductor Industries NV	5 523 604	10 227 977	
			5 523 604	10 227 977	2,1
NORVÈGE					
NOK	532 660	Nordic Semiconductor ASA	8 890 027	7 511 049	
			8 890 027	7 511 049	1,5
AUSTRALIE					
AUD	274 766	Breville Group Ltd.	6 912 185	5 278 890	
			6 912 185	5 278 890	1,1
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			505 603 315	489 351 632	100,0
Commissions et autres coûts de transaction			(1 092 583)		
Total du portefeuille de placements			504 510 732	489 351 632	100,0
Autres actifs (passifs) nets				(134 539)	0,0
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables				489 217 093	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	307	186
Paielements indirects†	115	52

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	13 075 900	15 332 771	18 780	18 771	80 521	96 537	1 253 717	1 431 883
Actions rachetables émises	267 802	648 321	98	100	148	2 641	5 754	19 673
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	36	58	188	284	-	-
Actions rachetables rachetées	(1 834 203)	(1 713 621)	(5)	(300)	(8 821)	(17 758)	(285 309)	(72 992)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 509 499	14 267 471	18 909	18 629	72 036	81 704	974 162	1 378 564

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	178	167	198	178	165 542	479 385	83	77
Actions rachetables émises	-	-	-	-	9 438	551	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	5	6	8	10	-	-	2	4
Actions rachetables rachetées	-	-	-	-	(15 680)	(23 108)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	183	173	206	188	159 300	456 828	85	81

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	216	7 413	2 886 735	3 161 811	49 889	64 127	19 437 678	23 148 298
Actions rachetables émises	-	1	130 360	451 260	26	769	127 430	675 662
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	9	12	-	-	189	623	-	-
Actions rachetables rachetées	-	-	(410 218)	(308 794)	(11 162)	(21 592)	(2 388 781)	(2 531 042)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	225	7 426	2 606 877	3 304 277	38 942	43 927	17 176 327	21 292 918

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	14 677	44 478	2 258 455	2 739 392	4 472	4 518	7 606	7 663
Actions rachetables émises	142	4 054	11 466	54 800	-	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	206	414	-	-	3	6	7	10
Actions rachetables rachetées	(230)	(34 556)	(279 290)	(324 219)	(28)	(30)	(37)	(38)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 795	14 390	1 990 631	2 469 973	4 447	4 494	7 576	7 635

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions P		Actions PT8		Actions W		Actions WT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	317 331	371 718	7 201	6 499	113 708	151 183	210	188
Actions rachetables émises	40 481	32 126	3 217	-	7 033	83 906	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	331	414	-	-	8	12
Actions rachetables rachetées	(49 373)	(86 467)	(45)	(37)	(10 291)	(68 068)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	308 439	317 377	10 704	6 876	110 450	167 021	218	200

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,200
Actions AT5	2,000	0,200
Actions AT8	2,000	0,200
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions ET8	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	1,000	0,200
Actions FT8	1,000	0,200
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,140
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	28 930	-
Garanties (hors trésorerie)	30 495	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	24	61
Charges	(7)	(16)
Revenu tiré des prêts de titres	17	45
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	27,0

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
E.-U.	50,8
R.-U.	13,5
Suède	12,1
Canada	9,0
Irlande	7,0
Pays-Bas	2,2
Italie	1,9
Allemagne	1,8
Australie	1,1
Autres actifs (passifs) nets	0,6
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 48,935,000 \$ (56 455 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	264 093	-	264 093	54,0
Euro	79 674	-	79 674	16,3
Livre sterling	63 531	-	63 531	13,0
Couronne suédoise	27 586	-	27 586	5,6
Couronne norvégienne	7 511	-	7 511	1,5
Dollar australien	5 279	-	5 279	1,1
Franc suisse	33	-	33	0,0
Total	447 707	-	447 707	91,5

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	307 207	-	307 207	54,1
Livre sterling	74 960	-	74 960	13,2
Euro	73 538	-	73 538	12,9
Couronne suédoise	55 170	-	55 170	9,7
Dollar australien	6 501	-	6 501	1,1
Couronne danoise	119	-	119	0,0
Total	517 495	-	517 495	91,0

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 44 771 000 \$ (51 750 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	489 352	-	-	489 352
Total	489 352	-	-	489 352

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	564 552	-	-	564 552
Total	564 552	-	-	564 552

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	255 718	295 606
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	973	1 446
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	930	248
Montant à recevoir pour la souscription de parts	154	75
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	4
Rabais sur frais à recevoir	60	69
Autres comptes débiteurs	-	-
	257 835	297 448
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	418	476
Frais d'administration à payer	48	54
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	8	21
Montant à payer pour le rachat de parts	951	411
Autres comptes créditeurs	-	-
	1 425	962
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	256 410	296 486

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	183 566	212 084	10,21	10,54	17 973 508	20 130 472
Série AT5	75	1	8,28	8,74	9 068	143
Série E	10 153	12 456	10,27	10,58	988 963	1 176 810
Série EF	838	858	10,72	11,00	78 103	77 993
Série F	40 470	46 316	10,68	10,96	3 787 615	4 225 274
Série I	151	144	11,30	11,51	13 367	12 523
Série						
Prestige	-	180	-	10,82	-	16 619
Série O	12 123	14 955	11,22	11,44	1 080 631	1 306 980
Série P	5 624	5 730	11,19	11,42	502 504	501 913
Série PP	3 410	3 762	10,90	11,11	312 925	338 532

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	2	-
Intérêts aux fins des distributions	12	7
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 379	(143)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(6 637)	(69 084)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(4 244)	(69 220)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(3)	-
Rabais sur frais	93	96
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	90	96
Total des revenus	(4 154)	(69 124)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 396	2 640
Frais d'administration (note 5)	279	305
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	265	294
Total des charges	2 941	3 240
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 095)	(72 364)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(5 445)	(53 011)	(0,28)	(2,33)	19 271 929
Série AT5	(4)	-	(1,74)	(2,03)	2 040	136
Série E	(283)	(2 927)	(0,26)	(2,31)	1 080 095	1 267 171
Série EF	(20)	(217)	(0,25)	(2,45)	79 044	88 637
Série F	(958)	(10 704)	(0,23)	(2,30)	4 078 557	4 661 173
Série I	(3)	(59)	(0,28)	(3,30)	12 695	17 837
Série						
Prestige	9	(43)	0,53	(2,29)	16 575	18 853
Série O	(213)	(3 416)	(0,18)	(2,38)	1 193 590	1 435 363
Série P	(113)	(1 177)	(0,23)	(2,34)	502 367	503 224
Série PP	(65)	(810)	(0,20)	(2,29)	330 990	354 080

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT5		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	212 084	274 757	1	1	12 456	14 739	858	1 124
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5 445)	(53 011)	(4)	-	(283)	(2 927)	(20)	(217)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(72)	-	-	-	(19)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(69)	-	(1)	-	(18)	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(69)	(72)	(1)	-	(18)	(19)	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	3 694	5 819	78	-	142	83	69	6
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	1	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(26 698)	(28 672)	-	-	(2 144)	(499)	(69)	(105)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(23 004)	(22 853)	79	-	(2 002)	(416)	-	(99)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(28 518)	(75 936)	74	-	(2 303)	(3 362)	(20)	(316)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	183 566	198 821	75	1	10 153	11 377	838	808

	Série F		Série I		Série Prestige		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	46 316	48 369	144	779	180	219	14 955	17 900
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(958)	(10 704)	(3)	(59)	9	(43)	(213)	(3 416)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(15)	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(15)	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(15)	(15)	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 871	9 690	12	4	-	-	165	360
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(6 931)	(4 046)	(2)	(621)	(2)	(4)	(2 784)	(1 250)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	187	-	-	-	(187)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(4 873)	5 644	10	(617)	(189)	(4)	(2 619)	(890)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5 846)	(5 075)	7	(676)	(180)	(47)	(2 832)	(4 306)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	40 470	43 294	151	103	-	172	12 123	13 594

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série P			Série PP			Total du Fonds
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 730	6 077	3 762	4 402	296 486	368 367	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(113)	(1 177)	(65)	(810)	(7 095)	(72 364)	
Distributions aux porteurs de parts rachetables							
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	(106)	
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	
Remboursement de capital	-	-	-	-	(103)	-	
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	(103)	(106)	
Transactions sur parts rachetables							
Produit de l'émission de parts rachetables	22	22	87	133	6 140	16 117	
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	1	-	
Rachat de parts rachetables	(15)	(19)	(374)	(395)	(39 019)	(35 611)	
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	7	3	(287)	(262)	(32 878)	(19 494)	
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(106)	(1 174)	(352)	(1 072)	(40 076)	(91 964)	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 624	4 903	3 410	3 330	256 410	276 403	

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 095)	(72 364)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 379)	143
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	6 637	69 084
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	3	1
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	36 726	32 874
Achat de placements et de dérivés	(1 791)	(9 608)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	4	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(58)	455
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(6)	51
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	8	20
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	32 049	20 656
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(102)	(106)
Produit de l'émission de parts rachetables	4 227	5 539
Montant versé au rachat de parts rachetables	(36 644)	(25 523)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(32 519)	(20 090)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(3)	(1)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(470)	566
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 446	615
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	973	1 180
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	16	7
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
16 686 107	Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	248 876 539	255 717 934	99,7
	Total du portefeuille de placements	248 876 539	255 717 934	99,7
	Autres actifs (passifs) nets		691 820	0,3
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		256 409 754	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	489 217	255 718	52,3

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	567 916	295 606	52,1

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série AT5		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	20 130 472	24 118 172	143	134	1 176 810	1 289 368	77 993	95 691
Parts rachetables émises	346 119	583 568	8 886	-	13 210	8 510	6 333	637
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	39	5	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(2 503 083)	(2 819 991)	-	-	(201 057)	(50 739)	(6 223)	(10 580)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	17 973 508	21 881 749	9 068	139	988 963	1 247 139	78 103	85 748

	Série F		Série I		Série Prestige		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 225 274	4 124 986	12 523	64 109	16 619	18 926	1 306 980	1 479 746
Parts rachetables émises	166 909	875 906	1 016	348	-	73	14 007	33 448
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(620 853)	(396 368)	(172)	(53 934)	(112)	(456)	(240 356)	(120 086)
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	16 285	-	-	-	(16 507)	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 787 615	4 604 524	13 367	10 523	-	18 543	1 080 631	1 393 108

	Série P		Série PP	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	501 913	503 283	338 532	374 695
Parts rachetables émises	1 907	2 095	7 617	12 811
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(1 316)	(1 895)	(33 224)	(36 161)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	502 504	503 483	312 925	351 345

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,200
Série AT5	2,000	0,200
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,200
	Payés directement par les	Payés directement par les
Série I	investisseurs	investisseurs
Série Prestige	1,000	0,220
	Payés directement par les	
Série O	investisseurs	0,150
	Payés directement par les	
Série P	investisseurs	0,200
	Payés directement par les	
Série PP	investisseurs	0,150

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	255 718

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	275 803

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	46,7
R.-U.	16,7
Canada	9,0
Suède	8,7
Irlande	6,6
Italie	4,9
Allemagne	2,7
Pays-Bas	2,1
Norvège	1,5
Australie	1,1
Autres actifs (passifs) nets	0,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	50,7
R.-U.	13,5
Suède	12,1
Canada	9,0
Irlande	7,0
Pays-Bas	2,2
Italie	1,9
Allemagne	1,9
Australie	1,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,5
Autres actifs (passifs) nets	0,1
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 25 572 000 \$ (29 383 000\$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	54,0
Euro	16,3
Livre sterling	13,0
Couronne suédoise	5,6
Couronne norvégienne	1,5
Dollar australien	1,1
Total	91,5

au 31 mars 2023~

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	54,1
Livre sterling	13,2
Euro	12,9
Couronne suédoise	9,7
Dollar australien	1,1
Total	91,0

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 23 398 000 \$ (26 900 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	255 718	-	-	255 718
Total	255 718	-	-	255 718

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	295 606	-	-	295 606
Total	295 606	-	-	295 606

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	8 780	10 626
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	35	-
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	4	4
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	25	25
	8 844	10 655
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	1
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	1	-
Frais d'administration à payer	-	-
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat d'actions	4	3
Autres comptes créditeurs	-	-
	5	4
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	8 839	10 651

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actions A	4 327	5 090	9,65	10,63	448 401	478 856
Actions AT5	67	50	6,40	7,24	10 417	6 918
Actions AT8	93	116	4,98	5,72	18 667	20 249
Actions E	28	31	9,76	10,74	2 843	2 928
Actions ET5	1	1	6,44	7,28	203	198
Actions EF	1	11	10,59	11,59	88	939
Actions EFT5	1	1	7,02	7,90	193	188
Actions EFT8	1	1	5,46	6,25	249	239
Actions F	2 816	3 492	10,51	11,51	267 910	303 255
Actions FT5	1	1	6,99	7,86	195	190
Actions FT8	13	16	5,42	6,19	2 590	2 580
Actions I	369	398	11,51	12,52	32 106	31 770
Actions IT8	2	2	6,05	6,87	234	225
Actions O	642	960	11,50	12,53	55 867	76 679
Actions OT5	2	2	7,67	8,58	184	179
Actions OT8	73	37	5,97	6,78	12 273	5 502
Actions P	396	436	9,58	10,44	41 302	41 772
Actions PT5	2	2	6,83	7,64	207	201
Actions PT8	2	2	5,53	6,29	255	245
Actions W	2	2	10,75	11,72	132	132

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	-	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	39	203
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(837)	(3 767)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(798)	(3 564)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	-	-
Total des revenus	(798)	(3 564)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	66	101
Frais d'administration (note 5)	9	14
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	8	11
Total des charges	84	127
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	(882)	(3 691)
Impôts sur le revenu	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(882)	(3 691)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(448)	(1 469)	(0,97)	(2,67)	461 538	551 053
Actions AT5	(6)	(13)	(0,68)	(1,88)	9 134	6 883
Actions AT8	(9)	(82)	(0,44)	(1,52)	19 330	53 784
Actions E	(3)	(18)	(0,97)	(2,65)	2 886	6 914
Actions ET5	-	(1)	(0,66)	(1,90)	200	188
Actions EF	-	(5)	(0,45)	(3,59)	530	1 464
Actions EFT5	-	(1)	(0,68)	(2,00)	190	179
Actions EFT8	-	(1)	(0,54)	(1,63)	244	221
Actions F	(282)	(1 603)	(0,95)	(2,71)	295 412	591 954
Actions FT5	-	(1)	(0,68)	(1,99)	192	180
Actions FT8	(2)	(4)	(0,53)	(1,62)	2 584	2 561
Actions I	(33)	(101)	(1,03)	(2,89)	31 870	35 107
Actions IT8	-	-	(0,54)	(1,72)	229	208
Actions O	(58)	(289)	(0,88)	(2,95)	66 578	97 931
Actions OT5	-	(1)	(0,70)	(2,09)	181	170
Actions OT8	(6)	(2)	(0,49)	(0,96)	10 852	2 521
Actions P	(35)	(100)	(0,85)	(2,42)	41 604	41 330
Actions PT5	-	-	(0,62)	(1,87)	204	192
Actions PT8	-	-	(0,51)	(1,59)	249	226
Actions W	-	-	(0,96)	(2,72)	132	132

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 090	7 159	50	57	116	405	31	87
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(448)	(1 469)	(6)	(13)	(9)	(82)	(3)	(18)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(1)	-	(5)	-	-
Remboursement de capital	-	-	(2)	(1)	(4)	(13)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(2)	(2)	(4)	(18)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	62	262	25	5	-	21	1	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	1	1	-	-
Rachat d'actions rachetables	(377)	(654)	-	-	(11)	(34)	(1)	(2)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(315)	(392)	25	5	(10)	(12)	-	(2)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(763)	(1 861)	17	(10)	(23)	(112)	(3)	(20)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 327	5 298	67	47	93	293	28	67

	Actions ET5		Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	2	11	68	1	2	1	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(1)	-	(5)	-	(1)	-	(1)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	1	-	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(11)	(50)	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(10)	(50)	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(1)	(10)	(55)	-	(1)	-	(1)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1	13	1	1	1	1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 492	7 737	1	2	16	20	398	498
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(282)	(1 603)	-	(1)	(2)	(4)	(33)	(101)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(1)	(1)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(1)	(1)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	330	816	-	-	-	-	7	12
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(724)	(751)	-	-	-	-	(3)	(8)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(394)	65	-	-	-	-	4	4
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(676)	(1 538)	-	(1)	(3)	(5)	(29)	(97)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 816	6 199	1	1	13	15	369	401

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	2	960	1 444	2	2	37	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(58)	(289)	-	(1)	(6)	(2)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(3)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	(3)	(1)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	1	40	-	-	46	37
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(261)	(127)	-	-	(1)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(260)	(87)	-	-	45	37
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(318)	(376)	-	(1)	36	34
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2	2	642	1 068	2	1	73	36

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	436	478	2	2	2	2	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(35)	(100)	-	-	-	-	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	4	26	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(9)	(3)	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(5)	23	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(40)	(77)	-	-	-	-	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	396	401	2	2	2	2	2	2

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	10 651	17 973
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(882)	(3 691)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables		
Revenu net de placement	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(6)
Remboursement de capital	(10)	(15)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(10)	(22)
Transactions sur actions rachetables		
Produit de l'émission d'actions rachetables	477	1 219
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1	1
Rachat d'actions rachetables	(1 398)	(1 629)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(920)	(409)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 812)	(4 122)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 839	13 851

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(882)	(3 691)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(39)	(203)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	837	3 767
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 404	3 308
Achat de placements et de dérivés	(355)	(2 721)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	(25)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	965	436
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(9)	(21)
Produit de l'émission d'actions rachetables	405	1 092
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(1 325)	(1 537)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(929)	(466)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	36	(30)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(1)	79
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	35	49
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	(25)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Nombre de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
379 858	Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	9 135 980	8 779 651	99,3
	Total du portefeuille de placements	9 135 980	8 779 651	99,3
	Autres actifs (passifs) nets		59 481	0,7
	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables		8 839 132	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	102 982	8 780	8,5

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	129 900	10 626	8,2

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023		2022	
Commissions de courtage	-	-	-	-
Paiements indirects†	-	-	-	-

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	478 856	576 339	6 918	6 330	20 249	54 565	2 928	7 000
Actions rachetables émises	6 145	24 059	3 494	574	6	3 101	2	10
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	5	6	153	156	-	-
Actions rachetables rachetées	(36 600)	(58 880)	-	-	(1 741)	(5 033)	(87)	(186)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	448 401	541 518	10 417	6 910	18 667	52 789	2 843	6 824

	Actions ET5		Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	198	186	939	5 091	188	177	239	215
Actions rachetables émises	-	-	88	-	-	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	5	6	-	-	5	6	10	12
Actions rachetables rachetées	-	-	(939)	(3 911)	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	203	192	88	1 180	193	183	249	227

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	303 255	581 443	190	178	2 580	2 555	31 770	34 894
Actions rachetables émises	29 209	70 369	-	-	-	-	612	949
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	5	6	10	13	-	-
Actions rachetables rachetées	(64 554)	(63 679)	-	-	-	-	(276)	(607)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	267 910	588 133	195	184	2 590	2 568	32 106	35 236

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	225	202	76 679	100 876	179	167	5 502	205
Actions rachetables émises	-	-	125	3 239	-	-	6 884	5 358
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	9	12	-	-	5	7	10	11
Actions rachetables rachetées	-	-	(20 937)	(10 424)	-	-	(123)	(29)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	234	214	55 867	93 691	184	174	12 273	5 545

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	41 772	40 072	201	190	245	220	132	132
Actions rachetables émises	446	2 469	-	-	-	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	-	6	5	10	13	-	-
Actions rachetables rachetées	(916)	(357)	-	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	41 302	42 184	207	195	255	233	132	132

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,200
Actions AT5	2,000	0,200
Actions AT8	2,000	0,200
Actions E	1,950	0,150
Actions ET5	1,950	0,150
Actions EF	0,950	0,150
Actions EFT5	0,950	0,150
Actions EFT8	0,950	0,150
Actions F	1,000	0,200
Actions FT5	1,000	0,200
Actions FT8	1,000	0,200
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	8 780

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	13 786

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de concentration.

au 30 septembre 2023

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	27,0
Énergie	15,7
Services financiers	15,1
Technologies de l'information	11,8
Soins de santé	11,7
Immobilier	8,5
Services publics	3,8
Matériaux	2,7
Biens de consommation discrétionnaire	1,6
Biens de consommation de base	1,0
Services de communication	0,9
Autres actifs (passifs) nets	0,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,0
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	26,5
Technologies de l'information	15,7
Énergie	14,3
Services financiers	13,8
Soins de santé	10,7
Immobilier	7,5
Biens de consommation discrétionnaire	3,6
Matériaux	2,9
Services publics	2,8
Services de communication	1,1
Biens de consommation de base	0,8
Autres actifs (passifs) nets	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Contrat(s) de change à terme	0,0
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du fonds sous-jacent au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 876,000 \$ (1 059 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change.

au 30 septembre 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	4,3
Total	4,3

au 31 mars 2023~

	Actif net (%)
Devise	
Dollar américain	3,3
Total	3,3

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 38 000 \$ (35 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	8 780	-	-	8 780
Total	8 780	-	-	8 780

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds sous-jacent(s)	10 626	-	-	10 626
Total	10 626	-	-	10 626

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	102 784	129 532
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	56	128
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	10
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	313	289
Montant à recevoir pour la souscription de parts	11	58
Dividendes à recevoir	250	269
Intérêts à recevoir	1	1
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	103 415	130 287
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	80	31
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	10	6
Frais d'administration à payer	1	1
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	141	110
Montant à payer pour le rachat de parts	201	239
Autres comptes créditeurs	-	-
	433	387
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	102 982	129 900

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	67 813	82 625	21,09	23,25	3 214 987	3 554 146
Série E	3 083	3 611	12,37	13,63	249 166	264 904
Série EF	301	2 246	10,25	11,23	29 345	200 054
Série F	18 922	25 113	22,13	24,26	854 910	1 035 216
Série I	8 892	10 773	23,11	25,17	384 717	428 041
Série O	3 372	4 871	13,54	14,76	249 007	330 127
Série P	598	659	10,02	10,92	59 744	60 395
Série W	1	2	10,89	11,88	131	131

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	780	861
Intérêts aux fins des distributions	9	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 456	(1 528)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(11 801)	(37 551)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(9 556)	(38 218)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	52
Profit (perte) de change sur la trésorerie	-	(132)
Rabais sur frais	28	39
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	29	(41)
Total des revenus	(9 527)	(38 259)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	912	1 225
Frais d'administration (note 5)	105	147
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	82	76
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	6	-
Taxe de vente harmonisée	107	143
Autres frais	5	-
Total des charges	1 218	1 592
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(10 745)	(39 851)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(7 161)	(23 710)	(2,11)	(5,86)	3 392 033
Série E	(317)	(1 000)	(1,23)	(3,35)	257 963	298 705
Série EF	(77)	(744)	(0,79)	(2,70)	97 113	276 039
Série F	(1 959)	(9 173)	(2,11)	(5,88)	926 590	1 560 674
Série I	(824)	(3 623)	(2,01)	(5,83)	409 398	621 129
Série O	(351)	(1 439)	(1,15)	(3,54)	305 149	406 779
Série P	(53)	(161)	(0,88)	(2,56)	60 539	62 745
Série W	(3)	(1)	(6,61)	(2,78)	503	131

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	82 625	115 886	3 611	4 818	2 246	3 607	25 113	43 217
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 161)	(23 710)	(317)	(1 000)	(77)	(744)	(1 959)	(9 173)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(24)	-	(4)	-	(5)	-	(10)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(20)	-	(4)	-	(2)	-	(5)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(20)	(24)	(4)	(4)	(2)	(5)	(5)	(10)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 820	3 675	74	331	2	6	1 069	5 139
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(9 451)	(11 768)	(281)	(508)	(1 868)	(134)	(5 296)	(5 775)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(7 631)	(8 093)	(207)	(177)	(1 866)	(128)	(4 227)	(636)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(14 812)	(31 827)	(528)	(1 181)	(1 945)	(877)	(6 191)	(9 819)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	67 813	84 059	3 083	3 637	301	2 730	18 922	33 398

	Série I		Série O		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	10 773	18 164	4 871	7 213	659	771	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(824)	(3 623)	(351)	(1 439)	(53)	(161)	(3)	(1)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	361	2 743	16	5	24	37	153	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 418)	(3 287)	(1 164)	(526)	(32)	(8)	(151)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 057)	(544)	(1 148)	(521)	(8)	29	2	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 881)	(4 167)	(1 499)	(1 960)	(61)	(132)	(1)	(1)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 892	13 997	3 372	5 253	598	639	1	1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	129 900	193 678
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(10 745)	(39 851)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	-	(43)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	(31)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(31)	(43)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 519	11 936
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-
Rachat de parts rachetables	(19 661)	(22 006)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(16 142)	(10 070)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(26 918)	(49 964)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	102 982	143 714

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(10 745)	(39 851)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 456)	1 528
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	11 801	37 551
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	82	76
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	34 076	31 470
Achat de placements et de dérivés	(17 690)	(20 435)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	19	(39)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	1	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	4	6
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	30
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	16 091	10 337
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(31)	(43)
Produit de l'émission de parts rachetables	2 310	7 780
Montant versé au rachat de parts rachetables	(18 443)	(18 014)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(16 164)	(10 277)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(73)	60
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	128	398
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	56	458
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	9	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	794	822
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	2 500 000	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP), catégorie A	5 138 080	3	
	60 500	Badger Infrastructure Solutions Ltd.	2 437 965	2 098 745	
	5 600	Boyd Group Services Inc.	1 107 831	1 352 568	
	48 000	Brookfield Business Corp., catégorie A	1 401 120	1 174 080	
	213 000	Brookfield Business Partners LP	6 194 452	4 392 059	
	37 900	Cargojet Inc.	6 131 271	3 412 516	
	250 000	Gestion des communications DATA Corp.	750 000	740 000	
	94 850	GFL Environmental Inc.	3 540 841	4 090 881	
	140 000	Héroux-Devtek Inc.	2 334 055	2 242 800	
	5 264 000	Parkit Enterprise Inc.	5 000 800	3 158 400	
	25 250	Stantec Inc.	2 012 907	2 225 283	
	16 235	TFI International Inc.	543 085	2 832 033	
			36 592 407	27 719 368	27,0
ÉNERGIE					
	137 000	Advantage Energy Ltd.	1 299 685	1 269 990	
	544 795	Enerflex Ltd.	4 333 066	4 249 401	
	459 500	Headwater Exploration Inc.	3 038 326	3 290 020	
	68 421	Corporation Parkland	2 710 790	2 718 366	
	245 000	Pason Systems Inc.	2 633 958	3 302 600	
	52 500	PrairieSky Royalty Ltd.	804 320	1 310 400	
			14 820 145	16 140 777	15,7
SERVICES FINANCIERS					
	39 500	Brookfield Reinsurance Ltd.	2 082 862	1 676 775	
	213 000	Element Fleet Management Corp.	3 139 883	4 151 370	
	400	Fairfax Financial Holdings Ltd.	453 558	443 508	
	60 000	Guardian Capital Group Ltd., catégorie A	1 468 737	2 580 000	
	26 054	iA Société financière inc.	1 968 866	2 219 801	
	7 000	Nuvei Corp.	323 500	142 590	
	144 500	Trisura Group Ltd.	1 852 635	4 353 785	
			11 290 041	15 567 829	15,1
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	12 300	Coherent Corp.	626 640	545 299	
	282 000	Dye & Durham Ltd.	6 506 397	3 747 780	
	29 900	Kinaxis Inc.	4 596 718	4 580 082	
	83 000	Optiva Inc.	2 490 000	460 650	
	1 410 000	Quisitive Technology Solutions Inc.	1 672 315	465 300	
	158 704	Softchoice Corp.	3 537 649	2 375 799	
			19 429 719	12 174 910	11,8
SOINS DE SANTÉ					
USD	96 550	Andlauer Healthcare Group Inc.	3 163 277	3 990 411	
	3 975	Charles River Laboratories International Inc.	1 125 863	1 058 105	
	50 000	Chartwell, résidences pour retraités	518 149	514 000	
	127 817	dentalcorp Holdings Ltd.	1 808 822	754 120	
	1 371 200	Hamilton Thorne Ltd.	2 699 468	1 905 968	
	685 000	kneat.com, Inc.	2 071 784	2 082 400	
USD	32 300	Phreesia, Inc.	1 365 733	819 519	
	311 750	Vitalhub Corp.	964 355	919 663	
			13 717 451	12 044 186	11,7
IMMOBILIER					
USD	23 253	Colliers International Group Inc.	2 301 783	3 007 776	
	12 400	CoStar Group Inc.	1 238 639	1 295 004	
	74 000	Information Services Corp.	1 806 022	1 635 400	
USD	4 850	Lamar Advertising Co., catégorie A	618 659	549 860	
	181 800	Real Matters Inc.	1 023 124	1 127 160	
	112 410	Tricon Residential Inc.	1 329 030	1 128 596	
			8 317 257	8 743 796	8,5

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		SERVICES PUBLICS			
	69 250	AltaGas Ltd.	1 623 682	1 803 963	
	203 300	Superior Plus Corp.	2 298 434	2 085 858	
			3 922 116	3 889 821	3,8
		MATÉRIAUX			
USD	33 650	Berry Global Group Inc.	2 682 841	2 829 604	
			2 682 841	2 829 604	2,7
		BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE			
	21 000	AutoCanada Inc.	447 912	509 880	
	62 500	Park Lawn Corp.	1 513 665	1 167 500	
			1 961 577	1 677 380	1,6
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	42 000	Jamieson Wellness Inc.	1 342 427	1 023 540	
			1 342 427	1 023 540	1,0
		SERVICES DE COMMUNICATION			
USD	6 000	Live Nation Entertainment Inc.	583 918	676 735	
USD	11 000	Manchester United PLC, catégorie A	344 935	295 677	
			928 853	972 412	0,9
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	115 004 834	102 783 623	99,8
		Commissions et autres coûts de transaction	(162 366)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	114 842 468	102 783 623	99,8
		Contrat(s) de change à terme		(80 349)	(0,1)
		Total du portefeuille de placements	114 842 468	102 703 274	99,7
		Autres actifs (passifs) nets		279 083	0,3
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		102 982 357	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	284 181	USD	213 174	1,33	(5 284)
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	74 524	USD	55 300	1,35	(537)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	77 744	USD	58 574	1,33	(1 792)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	171 318	USD	130 107	1,32	(5 282)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	171 993	USD	130 107	1,32	(4 607)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	4 850	USD	3 556	1,36	25
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	353 248	USD	266 468	1,33	(8 583)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	173 547	USD	130 107	1,33	(3 054)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	122	USD	90	1,35	-
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	283 570	USD	213 174	1,33	(5 896)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	3 876	USD	2 863	1,35	(9)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	409 534	USD	308 868	1,33	(9 871)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	280 458	USD	208 171	1,35	(2 103)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	353 439	USD	266 468	1,33	(8 393)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	173 572	USD	130 107	1,33	(3 028)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	141 504	USD	106 587	1,33	(3 229)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	283 189	USD	213 174	1,33	(6 276)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	430 154	USD	323 000	1,33	(8 442)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	172 613	USD	130 107	1,33	(3 988)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(80 349)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(80)	-	-	(80)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(80)	-	-	(80)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	10	(9)	-	1
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	10	(9)	-	1
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(31)	9	-	(22)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(31)	9	-	(22)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	81	75
Paielements indirects†	30	21

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 554 146	4 260 296	264 904	302 418	200 054	277 934	1 035 216	1 539 921
Parts rachetables émises	80 655	152 805	5 628	23 670	163	582	45 429	198 782
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(419 814)	(484 645)	(21 366)	(36 031)	(170 872)	(12 708)	(225 735)	(234 487)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 214 987	3 928 456	249 166	290 057	29 345	265 808	854 910	1 504 216

	Série I		Série O		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	428 041	631 835	330 127	427 425	60 395	61 704	131	131
Parts rachetables émises	14 628	108 587	1 109	353	2 326	3 331	13 643	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(57 952)	(128 923)	(82 229)	(36 574)	(2 977)	(773)	(13 643)	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	384 717	611 499	249 007	391 204	59 744	64 262	131	131

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,200
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,200
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	510	-
Garanties (hors trésorerie)	536	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	1	64
Charges	-	(12)
Revenu tiré des prêts de titres	1	52
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	31,3	18,6

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	26,5
Technologies de l'information	15,7
Énergie	14,3
Services financiers	13,8
Soins de santé	10,7
Immobilier	7,5
Biens de consommation discrétionnaire	3,6
Matériaux	2,9
Services publics	2,8
Services de communication	1,1
Biens de consommation de base	0,8
Autres actifs (passifs) nets	0,3
Contrat(s) de change à terme	(0,0)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition directe du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 10 278 000 \$ (12 953 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	8 349	(3 924)	4 425	4,3
Total	8 349	(3 924)	4 425	4,3

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	7 334	(3 043)	4 291	3,3
Total	7 334	(3 043)	4 291	3,3

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 443 000 \$ (429 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Interest Rate Risk

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	102 784	-	-	102 784
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(80)	-	(80)
Total	102,784	(80)	-	102 704

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	129 532	-	-	129 532
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(22)	-	(22)
Total	129 532	(22)	-	129 510

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	4 376	-	-	-	-	-	(4 376)	-
Total	4 376	-	-	-	-	-	(4 376)	-

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (4 375 543 \$).

Fonds américain de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	313 915	319 725
Placements donnés en garantie	-	648
Trésorerie	-	15 673
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	88
Montant à recevoir pour la vente de placements	342	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	207	268
Dividendes à recevoir	140	185
Intérêts à recevoir	1	41
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	314 606	336 628
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	135	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	709
Frais de gestion à payer	32	17
Frais d'administration à payer	4	2
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	473	690
Autres comptes créditeurs	-	-
	644	1 418
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	313 962	335 210

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Série A	215 236	231 098	22,30	22,61	9 650 041
Série AT6	118	122	15,24	15,84	7 715	7 715
Série D	1 275	1 385	22,88	23,16	55 758	59 810
Série E	17 815	19 688	16,87	17,10	1 055 807	1 151 403
Série EF	2 327	2 355	14,63	14,80	159 062	159 138
Série F	53 775	55 664	23,82	24,08	2 257 784	2 311 560
Série I	5 517	6 114	24,95	25,14	221 126	243 222
Série O	14 382	15 793	18,51	18,65	777 007	846 662
Série P	2 492	2 114	12,82	12,95	194 435	163 272
Série W	1 025	877	12,01	12,15	85 325	72 158

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	2 947	3 321
Intérêts aux fins des distributions	211	17
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(163)	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	20 019	2 099
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(21 143)	(23 862)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	1 871	(18 425)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	8	6
Profit (perte) de change sur la trésorerie	287	360
Rabais sur frais	102	106
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	397	472
Total des revenus	2 268	(17 953)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 760	2 842
Frais d'administration (note 5)	329	335
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	85	16
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	442	465
Taxe de vente harmonisée	299	318
Total des charges	3 916	3 977
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 648)	(21 930)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(1 517)	(15 659)	(0,15)	(1,43)	9 943 747
Série AT6	(1)	(8)	(0,12)	(1,05)	7 715	7 715
Série D	(7)	(93)	(0,12)	(1,42)	58 313	64 430
Série E	(98)	(1 418)	(0,09)	(1,05)	1 081 814	1 350 912
Série EF	(4)	(153)	(0,03)	(0,84)	159 096	182 920
Série F	(121)	(3 284)	(0,05)	(1,38)	2 276 410	2 374 821
Série I	44	(265)	0,18	(1,27)	249 198	209 216
Série O	71	(903)	0,09	(0,97)	808 536	924 583
Série P	(9)	(116)	(0,06)	(0,68)	158 057	171 054
Série W	(6)	(31)	(0,07)	(1,45)	93 278	21 225

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT6		Série D		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	231 098	251 538	122	127	1 385	1 528	19 688	23 181
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 517)	(15 659)	(1)	(8)	(7)	(93)	(98)	(1 418)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(1 259)	(1 309)	(3)	(4)	(8)	(9)	(124)	(129)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 259)	(1 309)	(3)	(4)	(8)	(9)	(124)	(129)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	8 056	11 824	-	-	1	11	209	198
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 145	1 261	-	-	8	9	90	116
Rachat de parts rachetables	(22 287)	(26 095)	-	-	(104)	(120)	(1 950)	(1 158)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(13 086)	(13 010)	-	-	(95)	(100)	(1 651)	(844)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(15 862)	(29 978)	(4)	(12)	(110)	(202)	(1 873)	(2 391)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	215 236	221 560	118	115	1 275	1 326	17 815	20 790

	Série EF		Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 355	2 724	55 664	53 070	6 114	5 052	15 793	17 146
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4)	(153)	(121)	(3 284)	44	(265)	71	(903)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(22)	(24)	(471)	(472)	(71)	(60)	(168)	(194)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(22)	(24)	(471)	(472)	(71)	(60)	(168)	(194)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	25	3 992	7 619	967	724	46	101
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	13	16	334	351	71	60	166	191
Rachat de parts rachetables	(15)	(193)	(5 623)	(4 904)	(1 608)	(569)	(1 526)	(784)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(2)	(152)	(1 297)	3 066	(570)	215	(1 314)	(492)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(28)	(329)	(1 889)	(690)	(597)	(110)	(1 411)	(1 589)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 327	2 395	53 775	52 380	5 517	4 942	14 382	15 557

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série P		Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 114	2 211	877	147	335 210	356 724
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(9)	(116)	(6)	(31)	(1 648)	(21 930)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(27)	(29)	(17)	(4)	(2 170)	(2 234)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(27)	(29)	(17)	(4)	(2 170)	(2 234)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	670	197	615	496	14 556	21 195
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	27	29	17	4	1 871	2 037
Rachat de parts rachetables	(283)	(277)	(461)	(84)	(33 857)	(34 184)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	414	(51)	171	416	(17 430)	(10 952)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	378	(196)	148	381	(21 248)	(35 116)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 492	2 015	1 025	528	313 962	321 608

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 648)	(21 930)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(20 019)	(2 099)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	21 143	23 862
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(212)	(72)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	85	16
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	123 216	22 576
Achat de placements et de dérivés	(118 856)	(14 690)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	45	(28)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	40	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	15	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	2	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	67
Amortissement des produits d'intérêts	(76)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	3 735	7 702
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(300)	(197)
Produit de l'émission de parts rachetables	10 452	11 478
Montant versé au rachat de parts rachetables	(29 907)	(23 909)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(19 755)	(12 628)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	212	72
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(16 020)	(4 926)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	15 673	8 693
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(135)	3 839
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	174	17
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2 097	2 829
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	18 762	Accenture PLC, catégorie A	7 182 134	7 826 234	
USD	54 169	Apple Inc.	10 802 079	12 596 783	
USD	10 443	Broadcom Inc.	3 048 714	11 781 117	
USD	21 025	CDW Corp. of Delaware	5 003 247	5 761 702	
USD	5 126	Intuit Inc.	2 970 901	3 557 363	
USD	46 453	Microsoft Corp.	6 214 420	19 922 178	
USD	11 515	Roper Technologies Inc.	7 108 184	7 574 260	
USD	54 825	Texas Instruments Inc.	13 024 465	11 840 848	
			55 354 144	80 860 485	25,7
SERVICES FINANCIERS					
USD	47 095	American Express Co.	9 708 555	9 543 204	
USD	9 454	BlackRock Inc.	5 338 531	8 301 511	
USD	84 610	The Charles Schwab Corp.	6 446 024	6 309 192	
USD	37 811	JPMorgan Chase & Co.	7 215 158	7 447 762	
USD	30 149	S&P Global Inc.	14 687 573	14 963 495	
USD	36 743	State Street Corp.	3 388 958	3 341 718	
USD	28 223	Visa Inc., catégorie A	7 009 620	8 817 178	
			53 794 419	58 724 060	18,7
SOINS DE SANTÉ					
USD	154 402	Bayer AG, ADR	3 330 173	2 516 598	
USD	19 322	Charles River Laboratories International Inc.	6 179 983	5 143 320	
USD	7 032	Humana Inc.	3 995 586	4 646 857	
USD	31 628	Johnson & Johnson	6 840 796	6 690 822	
USD	72 888	Merck & Co., Inc.	10 581 111	10 192 063	
USD	5 768	Thermo Fisher Scientific Inc.	3 916 753	3 965 531	
USD	17 583	UnitedHealth Group Inc.	9 654 470	12 041 121	
			44 498 872	45 196 312	14,4
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	218 456	CSX Corp.	6 431 555	9 124 074	
USD	28 089	HEICO Corp., catégorie A	5 063 914	4 929 986	
USD	30 394	Honeywell International Inc.	8 254 802	7 626 557	
USD	8 182	Northrop Grumman Corp.	4 814 328	4 891 920	
USD	77 303	Republic Services Inc.	13 174 215	14 963 095	
			37 738 814	41 535 632	13,2
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	105 966	Bath & Body Works Inc.	5 031 433	4 864 777	
USD	19 925	Home Depot Inc. (The)	8 035 024	8 177 396	
USD	11 181	Pool Corp.	5 050 297	5 407 946	
USD	69 225	Starbucks Corp.	9 094 755	8 581 649	
USD	91 766	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	9 206 914	8 667 546	
			36 418 423	35 699 314	11,4
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
USD	105 458	Coca-Cola Co. (The)	8 432 214	8 018 481	
USD	78 197	Colgate-Palmolive Co.	7 649 107	7 552 670	
USD	191 934	Kenvue Inc.	5 918 736	5 234 743	
			22 000 057	20 805 894	6,6
ÉNERGIE					
USD	56 809	Exxon Mobil Corp.	6 631 284	9 072 570	
			6 631 284	9 072 570	2,9
MATÉRIAUX					
USD	14 123	Linde PLC	2 441 100	7 142 628	
			2 441 100	7 142 628	2,3
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	216 202	AT&T Inc.	5 292 403	4 410 719	
			5 292 403	4 410 719	1,4

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds américain de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		SERVICES PUBLICS			
USD	49 150	NextEra Energy Inc.	4 786 763	3 824 565	
			4 786 763	3 824 565	1,2
		PLACEMENT(S) À COURT TERME			
USD	4 892 000	Obligation du Trésor américain, 1,75 %, 3 octobre 2023	6 682 721	6 642 617	
		Total des placement(s) à court terme	6 682 721	6 642 617	2,1
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	275 639 000	313 914 796	99,9
		Commissions et autres coûts de transaction	(122 063)		
		Total du portefeuille de placements	275 516 937	313 914 796	99,9
		Autres actifs (passifs) nets		47 258	0,1
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		313 962 054	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	83	14
Paielements indirects†	31	4

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série AT6		Série D		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	10 221 197	11 298 622	7 715	7 715	59 810	67 111	1 151 403	1 377 544
Parts rachetables émises	352 180	554 890	-	-	53	484	12 043	13 675
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	50 146	59 490	-	-	338	401	5 240	7 257
Parts rachetables rachetées	(973 482)	(1 220 120)	-	-	(4 443)	(5 477)	(112 879)	(71 424)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 650 041	10 692 882	7 715	7 715	55 758	62 519	1 055 807	1 327 052

	Série EF		Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	159 138	187 814	2 311 560	2 249 166	243 222	206 562	846 662	943 081
Parts rachetables émises	52	1 818	163 281	328 803	37 910	31 078	2 443	5 586
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	862	1 175	13 736	15 617	2 803	2 573	8 775	11 008
Parts rachetables rachetées	(990)	(13 735)	(230 793)	(214 038)	(62 809)	(24 401)	(80 873)	(44 802)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	159 062	177 072	2 257 784	2 379 548	221 126	215 812	777 007	914 873

	Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	163 272	174 494	72 158	12 314
Parts rachetables émises	50 716	16 489	49 735	42 371
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	2 069	2 365	1 351	376
Parts rachetables rachetées	(21 622)	(23 011)	(37 919)	(7 569)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	194 435	170 337	85 325	47 492

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,210
Série AT6	2,000	0,210
Série D	1,650	0,210
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,210
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,210
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,150

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	8 825	-
Garanties (hors trésorerie)	9 278	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	11	7
Charges	(3)	(1)
Revenu tiré des prêts de titres	8	6
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	14,3

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Position(s) acheteur	
Technologies de l'information	19,5
Services financiers	15,9
Produits industriels	14,4
Soins de santé	12,6
Biens de consommation discrétionnaire	10,4
Matériaux	6,1
Biens de consommation de base	5,4
Services de communication	4,6
Autres actifs (passifs) nets	4,6
Énergie	3,1
Immobilier	2,1
Services publics	1,5
Option(s)	0,0
Total de la (des) position(s) acheteur	100,2
Position(s) vendeur	
Option(s)	(0,2)
Total de la (des) position(s) vendeur	(0,2)
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	2,1
Total	2,1

^ALes notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

*Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 30 727 000 \$ (32 037 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)	Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
Dollar américain	314 248	-	314 248	100,1
Total	314 248	-	314 248	100,1

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	335 069	(621)	334 448	99,8
Total	335 069	(621)	334 448	99,8

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 31 425 000 \$ (33 445 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

#VALUE!

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	307 272	-	-	307 272
Placement(s) à court terme	-	6 643	-	6 643
Total	307 272	6 643	-	313 915

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	320 373	-	-	320 373
Option(s)	88	-	-	88
Total	320 461	-	-	320 461

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Option(s)	(709)	-	-	(709)
Total	(709)	-	-	(709)

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	19 056	18 915
Placements donnés en garantie	-	43
Trésorerie	34	1 144
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	5
Montant à recevoir pour la vente de placements	42	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	4	14
Dividendes à recevoir	10	12
Intérêts à recevoir	1	2
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	19 147	20 135
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	47
Frais de gestion à payer	2	1
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	22	26
Autres comptes créditeurs	-	-
	24	74
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19 123	20 061

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	14 219	14 524	16,18	16,30	878 742	891 132
Série E	1 439	1 490	16,19	16,30	88 888	91 443
Série EF	77	84	14,76	14,77	5 206	5 676
Série F	2 686	2 722	16,43	16,46	163 536	165 385
Série I	1	1	16,49	16,41	91	91
Série O	586	1 126	16,72	16,65	35 008	67 633
Série P	115	114	13,50	13,44	8 507	8 462

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	174	204
Intérêts aux fins des distributions	14	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(9)	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 242	164
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(1 326)	(1 505)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	95	(1 136)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	19	26
Rabais sur frais	7	7
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	27	33
Total des revenus	122	(1 103)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	175	178
Frais d'administration (note 5)	19	20
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	5	1
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	2	28
Taxe de vente harmonisée	21	22
Total des charges	223	250
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(101)	(1 353)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(101)	(993)	(0,11)	(1,03)	887 505
Série E	(11)	(95)	(0,13)	(0,99)	86 345	95 479
Série EF	-	(13)	(0,01)	(0,81)	5 249	15 512
Série F	(2)	(176)	(0,01)	(0,90)	163 889	194 832
Série I	-	-	0,09	(0,82)	92	92
Série O	13	(70)	0,25	(0,85)	51 603	82 615
Série P	-	(6)	0,05	(0,68)	8 487	8 492

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	14 524	15 828	1 490	1 575	84	228	2 722	3 105
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(101)	(993)	(11)	(95)	-	(13)	(2)	(176)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(5)	-	(2)	-	-	-	(1)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(5)	-	(2)	-	-	-	(1)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 131	475	189	29	-	-	163	125
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 330)	(1 237)	(227)	(94)	(7)	(31)	(196)	(432)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(199)	(762)	(38)	(65)	(7)	(31)	(33)	(307)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(305)	(1 755)	(51)	(160)	(7)	(44)	(36)	(483)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 219	14 073	1 439	1 415	77	184	2 686	2 622

	Série I		Série O		Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1 126	1 317	114	116	20 061	22 170
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	13	(70)	-	(6)	(101)	(1 353)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(8)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	(8)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	3	3	1	1	1 487	633
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	-	-	(556)	(23)	-	(9)	(2 316)	(1 826)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	-	(553)	(20)	1	(8)	(829)	(1 193)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	(540)	(90)	1	(14)	(938)	(2 546)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	586	1 227	115	102	19 123	19 624

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(101)	(1 353)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 242)	(164)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	1 326	1 505
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(15)	(4)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	5	1
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	7 872	1 654
Achat de placements et de dérivés	(8 138)	(901)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	2	(2)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	2	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	4
Amortissement des produits d'intérêts	(5)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(293)	740
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(7)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	1 302	302
Montant versé au rachat de parts rachetables	(2 127)	(1 484)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(832)	(1 182)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	15	4
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 125)	(442)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 144	609
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	34	171
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	11	1
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	147	174
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ACTIONS					
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	1 137	Accenture PLC, catégorie A	437 306	474 279	
USD	3 284	Apple Inc.	661 301	763 681	
USD	634	Broadcom Inc.	243 112	715 238	
USD	1 275	CDW Corp. of Delaware	304 232	349 402	
USD	314	Intuit Inc.	182 532	217 911	
USD	2 817	Microsoft Corp.	502 176	1 208 120	
USD	697	Roper Technologies Inc.	430 722	458 468	
USD	3 325	Texas Instruments Inc.	789 275	718 118	
			3 550 656	4 905 217	25,6
SERVICES FINANCIERS					
USD	2 856	American Express Co.	589 471	578 733	
USD	572	BlackRock Inc.	335 884	502 270	
USD	5 132	The Charles Schwab Corp.	391 334	382 683	
USD	2 292	JPMorgan Chase & Co.	437 442	451 463	
USD	1 827	S&P Global Inc.	891 197	906 774	
USD	2 228	State Street Corp.	205 716	202 633	
USD	1 711	Visa Inc., catégorie A	427 767	534 535	
			3 278 811	3 559 091	18,5
SOINS DE SANTÉ					
USD	9 364	Bayer AG, ADR	201 415	152 624	
USD	1 175	Charles River Laboratories International Inc.	373 802	312 773	
USD	426	Humana Inc.	243 472	281 508	
USD	1 918	Johnson & Johnson	414 741	405 748	
USD	4 441	Merck & Co., Inc.	644 698	620 993	
USD	352	Thermo Fisher Scientific Inc.	239 025	242 002	
USD	1 065	UnitedHealth Group Inc.	587 791	729 329	
			2 704 944	2 744 977	14,4
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	13 248	CSX Corp.	403 887	553 318	
USD	1 703	HEICO Corp., catégorie A	307 662	298 899	
USD	1 843	Honeywell International Inc.	499 957	462 451	
USD	496	Northrop Grumman Corp.	292 039	296 552	
USD	4 688	Republic Services Inc.	814 947	907 430	
			2 318 492	2 518 650	13,2
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	6 427	Bath & Body Works Inc.	305 410	295 056	
USD	1 208	Home Depot Inc. (The)	487 830	495 774	
USD	678	Pool Corp.	306 327	327 930	
USD	4 244	Starbucks Corp.	557 959	526 118	
USD	5 671	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	568 306	535 641	
			2 225 832	2 180 519	11,4
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
USD	6 395	Coca-Cola Co. (The)	511 539	486 242	
USD	4 742	Colgate-Palmolive Co.	464 739	458 007	
USD	11 649	Kenvue Inc.	359 227	317 711	
			1 335 505	1 261 960	6,6
ÉNERGIE					
USD	3 444	Exxon Mobil Corp.	405 436	550 017	
			405 436	550 017	2,9
MATÉRIAUX					
USD	855	Linde PLC	217 564	432 411	
			217 564	432 411	2,3

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		ACTIONS (suite)			
		SERVICES DE COMMUNICATION			
USD	13 111	AT&T Inc.	318 204	267 476	
			318 204	267 476	1,4
		SERVICES PUBLICS			
USD	2 981	NextEra Energy Inc.	290 009	231 964	
			290 009	231 964	1,2
		Total des actions	16 645 453	18 652 282	97,5
		PLACEMENT(S) À COURT TERME			
USD	297 000	top_margin&bottom_margin	405 717	403 282	2,1
		Total des placement(s) à court terme	405 717	403 282	2,1
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	17 051 170	19 055 564	99,6
		Commissions et autres coûts de transaction	(6 940)		
		Total du portefeuille de placements	17 044 230	19 055 564	99,6
		Autres actifs (passifs) nets		67 503	0,4
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		19 123 067	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	5	1
Paielements indirects†	2	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E			Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	891 132	998 231	91 443	99 439	5 676	16 073	165 385	196 109	
Parts rachetables émises	68 428	31 711	11 291	2 021	-	-	9 887	8 020	
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-	
Parts rachetables rachetées	(80 818)	(81 488)	(13 846)	(6 051)	(470)	(2 289)	(11 736)	(28 128)	
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	878 742	948 454	88 888	95 409	5 206	13 784	163 536	176 001	

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	91	91	67 633	83 196	8 462	9 043
Parts rachetables émises	-	-	132	174	69	75
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	-	-	(32 757)	(1 478)	(24)	(702)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	91	91	35 008	81 892	8 507	8 416

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,210
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,210
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,210

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	535	-
Garanties (hors trésorerie)	562	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	1	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	1	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	-

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Position(s) acheteur	
Technologies de l'information	19,3
Services financiers	15,8
Produits industriels	13,9
Soins de santé	12,5
Biens de consommation discrétionnaire	10,4
Matériaux	5,8
Autres actifs (passifs) nets	5,7
Biens de consommation de base	5,3
Services de communication	4,6
Énergie	3,2
Immobilier	2,1
Services publics	1,6
Option(s)	0,0
Total de la (des) position(s) acheteur	100,2
Position(s) vendeur	
Option(s)	(0,2)
Total de la (des) position(s) vendeur	(0,2)
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	2,1
Total	2,1

^ALes notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

*Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 1 865 000 \$ (1 896 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	19 112	-	19 112	99,9
Total	19 112	-	19 112	99,9

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite) au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	19 919	(42)	19 877	99,1
Total	19 919	(42)	19 877	99,1

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 911 000 \$ (1 988 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt #VALUE!

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	18 653	-	-	18 653
Placement(s) à court terme	-	403	-	403
Total	18 653	403	-	19 056

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	18 958	-	-	18 958
Option(s)	5	-	-	5
Total	18 963	-	-	18 963

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Option(s)	(47)	-	-	(47)
Total	(47)	-	-	(47)

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (non audité) (exprimés en \$ US)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	38 798	40 462
Placements donnés en garantie	-	89
Trésorerie	748	1 950
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	10
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	5	272
Dividendes à recevoir	16	23
Intérêts à recevoir	2	5
Rabais sur frais à recevoir	6	9
Autres comptes débiteurs	-	-
	39 575	42 820
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	97
Frais de gestion à payer	26	27
Frais d'administration à payer	7	7
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	4	290
Autres comptes créditeurs	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	4
	37	425
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	39 538	42 395

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Série A	9 732	10 118	13,43	13,73	724 381
Série AT8	191	196	8,08	8,51	23 711	23 029
Série E	1 380	1 398	13,52	13,81	102 022	101 290
Série EF	396	399	13,77	14,04	28 788	28 411
Série F	3 283	3 306	13,54	13,81	242 511	239 387
Série FT8	1 365	1 428	8,63	9,05	158 117	157 873
Série I	1 455	1 461	13,65	13,90	106 634	105 066
Série IT8	1	1	9,38	9,77	117	112
Série O	11 908	12 922	13,69	13,94	869 841	926 688
Série P	9 827	11 166	12,38	12,61	793 498	885 338

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (non audité) (exprimés en \$ US)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	374	441
Intérêts aux fins des distributions	34	3
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(19)	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 494	208
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(1 737)	(7 319)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	146	(6 667)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	1
Rabais sur frais	7	16
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	7	17
Total des revenus	153	(6 650)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	144	172
Frais d'administration (note 5)	38	40
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	11	3
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	56	62
Taxe de vente harmonisée	19	23
Total des charges	269	301
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(116)	(6 951)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(122)	(1 992)	(0,17)	(2,10)	725 032
Série AT8	(2)	(32)	(0,09)	(1,45)	23 325	21 835
Série E	(15)	(271)	(0,15)	(2,28)	101 625	118 666
Série EF	(3)	(61)	(0,09)	(2,19)	28 575	28 029
Série F	(20)	(466)	(0,08)	(2,03)	243 720	229 663
Série FT8	(8)	(212)	(0,05)	(1,49)	157 941	141 822
Série I	(1)	(317)	(0,01)	(2,13)	105 677	148 468
Série IT8	-	-	(0,01)	(1,52)	114	104
Série O	37	(2 029)	0,04	(2,09)	924 658	966 452
Série P	18	(1 571)	0,02	(1,88)	829 695	832 453

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (non audité) (exprimés en \$ US)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT8		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	10 118	13 951	196	211	1 398	1 985	399	418
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(122)	(1 992)	(2)	(32)	(15)	(271)	(3)	(61)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(19)	(44)	(2)	-	(3)	(6)	(1)	(1)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(71)	(70)	(6)	(9)	(11)	(9)	(4)	(4)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(90)	(114)	(8)	(9)	(14)	(15)	(5)	(5)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	187	985	-	-	3	159	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	77	104	5	7	8	10	5	5
Rachat de parts rachetables	(438)	(2 890)	-	-	-	(451)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(174)	(1 801)	5	7	11	(282)	5	5
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(386)	(3 907)	(5)	(34)	(18)	(568)	(3)	(61)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 732	10 044	191	177	1 380	1 417	396	357

	Série F		Série FT8		Série I		Série IT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 306	3 285	1 428	1 489	1 461	1 974	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(20)	(466)	(8)	(212)	(1)	(317)	-	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(10)	(12)	(12)	-	(6)	(8)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(35)	(29)	(46)	(63)	(21)	(29)	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(45)	(41)	(58)	(63)	(27)	(37)	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	200	340	3	25	-	240	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	39	32	-	-	27	37	-	-
Rachat de parts rachetables	(197)	(340)	-	(39)	(5)	(2)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	42	32	3	(14)	22	275	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(23)	(475)	(63)	(289)	(6)	(79)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 283	2 810	1 365	1 200	1 455	1 895	1	1

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (non audité) (exprimés en \$ US)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série O		Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12 922	14 250	11 166	11 158	42 395	48 722
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	37	(2 029)	18	(1 571)	(116)	(6 951)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(47)	(54)	(37)	(42)	(137)	(167)
Profits nets réalisés	-	-	-	(132)	-	(132)
Remboursement de capital	(175)	(178)	(135)	-	(504)	(391)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(222)	(232)	(172)	(174)	(641)	(690)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	819	209	49	358	1 261	2 316
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	222	231	172	174	555	600
Rachat de parts rachetables	(1 870)	(357)	(1 406)	(499)	(3 916)	(4 578)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(829)	83	(1 185)	33	(2 100)	(1 662)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 014)	(2 178)	(1 339)	(1 712)	(2 857)	(9 303)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 908	12 072	9 827	9 446	39 538	39 419

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (non audité) (exprimés en \$ US)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(116)	(6 951)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 494)	(208)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	1 737	7 319
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	11	3
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	16 872	5 417
Achat de placements et de dérivés	(15 449)	(4 639)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	7	(1)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	3	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(2)	11
Amortissement des produits d'intérêts	(10)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 558	951
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(88)	(90)
Produit de l'émission de parts rachetables	1 481	2 601
Montant versé au rachat de parts rachetables	(4 153)	(4 376)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 760)	(1 865)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 202)	(914)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 950	1 536
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	748	622
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	27	3
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	266	378
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (exprimé en \$ US)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		ACTIONS			
		TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION			
	3 192	Accenture PLC, catégorie A	910 430	980 295	
	9 216	Apple Inc.	1 407 734	1 577 870	
	1 776	Broadcom Inc.	649 228	1 475 110	
	3 577	CDW Corp. of Delaware	624 410	721 696	
	903	Intuit Inc.	383 600	461 379	
	7 598	Microsoft Corp.	1 485 200	2 399 069	
	1 959	Roper Technologies Inc.	890 716	948 705	
	9 328	Texas Instruments Inc.	1 641 619	1 483 245	
			7 992 937	10 047 369	25,4
		SERVICES FINANCIERS			
	8 012	American Express Co.	1 232 920	1 195 310	
	1 549	BlackRock Inc.	937 148	1 001 413	
	14 395	The Charles Schwab Corp.	829 761	790 286	
	6 102	JPMorgan Chase & Co.	925 258	884 912	
	4 979	S&P Global Inc.	1 868 483	1 819 376	
	6 251	State Street Corp.	437 580	418 567	
	4 801	Visa Inc., catégorie A	950 878	1 104 278	
			7 182 028	7 214 142	18,2
		SOINS DE SANTÉ			
	26 270	Bayer AG, ADR	421 154	315 240	
	3 733	Charles River Laboratories International Inc.	893 603	731 593	
	1 196	Humana Inc.	540 433	581 878	
	5 381	Johnson & Johnson	862 997	838 091	
	12 260	Merck & Co., Inc.	1 318 744	1 262 167	
	970	Thermo Fisher Scientific Inc.	488 307	490 985	
	2 991	UnitedHealth Group Inc.	1 322 867	1 508 032	
			5 848 105	5 727 986	14,5
		PRODUITS INDUSTRIELS			
	37 168	CSX Corp.	1 022 073	1 142 916	
	4 779	HEICO Corp., catégorie A	653 742	617 542	
	5 171	Honeywell International Inc.	1 041 734	955 291	
	1 392	Northrop Grumman Corp.	611 559	612 744	
	12 504	Republic Services Inc.	1 577 429	1 781 945	
			4 906 537	5 110 438	12,9
		BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE			
	18 029	Bath & Body Works Inc.	649 699	609 380	
	3 390	Home Depot Inc. (The)	1 008 911	1 024 322	
	1 902	Pool Corp.	629 676	677 302	
	11 573	Starbucks Corp.	1 182 475	1 056 268	
	16 054	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	1 204 807	1 116 396	
			4 675 568	4 483 668	11,3
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	15 745	Coca-Cola Co. (The)	975 956	881 406	
	11 149	Colgate-Palmolive Co.	809 026	792 805	
	32 854	Kenvue Inc.	749 302	659 708	
			2 534 284	2 333 919	5,9
		ÉNERGIE			
	9 665	Exxon Mobil Corp.	833 283	1 136 411	
			833 283	1 136 411	2,9
		MATÉRIAUX			
	2 402	Linde PLC	519 381	894 385	
			519 381	894 385	2,3

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (exprimé en \$ US) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		ACTIONS (suite)			
		SERVICES DE COMMUNICATION			
	36 784	AT&T Inc.	666 198	552 496	
			666 198	552 496	1,4
		SERVICES PUBLICS			
	8 362	NextEra Energy Inc.	663 695	479 059	
			663 695	479 059	1,2
		Total des actions	35 822 016	37 979 873	96,0
		PLACEMENT(S) À COURT TERME			
	818 000	Obligation du Trésor américain, 1,75 %, 3 octobre 2023	817 761	817 761	
		Total des placement(s) à court terme	817 761	817 761	2,1
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	36 639 777	38 797 634	98,1
		Commissions et autres coûts de transaction	(16 080)		
		Total du portefeuille de placements	36 623 697	38 797 634	98,1
		Autres actifs (passifs) nets		740 788	1,9
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		39 538 422	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité) (exprimés en \$ US)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	11	3
Paielements indirects†	4	1

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série AT8		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	737 094	948 683	23 029	21 495	101 290	134 366	28 411	27 866
Parts rachetables émises	13 377	72 715	26	-	166	11 647	14	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	5 534	7 702	656	786	566	729	363	379
Parts rachetables rachetées	(31 624)	(216 362)	-	-	-	(32 685)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	724 381	812 738	23 711	22 281	102 022	114 057	28 788	28 245

	Série F		Série FT8		Série I		Série IT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	239 387	222 580	157 873	144 215	105 066	133 298	112	103
Parts rachetables émises	14 383	26 027	241	2 870	-	16 180	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	2 757	2 348	3	4	1 888	2 789	5	5
Parts rachetables rachetées	(14 016)	(24 641)	-	(4 158)	(320)	(424)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	242 511	226 314	158 117	142 931	106 634	151 843	117	108

	Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	926 688	959 303	885 338	830 882
Parts rachetables émises	58 249	14 931	3 961	28 890
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	15 664	16 993	13 423	14 180
Parts rachetables rachetées	(130 760)	(26 885)	(109 224)	(39 492)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	869 841	964 342	793 498	834 460

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité) (exprimés en \$ US)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,210
Série AT8	2,000	0,210
Série E	1,950	0,150
Série EF	0,950	0,150
Série F	1,000	0,210
Série FT8	1,000	0,210
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,210

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	1
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	1
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité) (exprimés en \$ US)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Position(s) acheteur	
Technologies de l'information	19,5
Services financiers	15,8
Produits industriels	14,4
Soins de santé	12,5
Biens de consommation discrétionnaire	10,4
Matériaux	6,1
Biens de consommation de base	5,4
Services de communication	4,7
Autres actifs (passifs) nets	4,6
Énergie	3,1
Immobilier	2,1
Services publics	1,6
Option(s)	0,0
Total de la (des) position(s) acheteur	100,2
Position(s) vendeur	
Option(s)	(0,2)
Total de la (des) position(s) vendeur	(0,2)
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	2,1
Total	2,1

^ALes notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

^{*}Veillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 3 798 000 \$ (4 055 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, les placements du Fonds étaient libellés en dollars américains, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, le Fonds n'avait aucune exposition au risque de change.

Risque de taux d'intérêt

#VALUE!

Au 31 mars 2023, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des options.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité) (exprimés en \$ US)

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	37 980	-	-	37 980
Placement(s) à court terme	-	818	-	818
Total	37 980	818	-	38 798

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	40 551	-	-	40 551
Option(s)	10	-	-	10
Total	40 561	-	-	40 561

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Option(s)	(97)	-	-	(97)
Total	(97)	-	-	(97)

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 156 552	1 358 512
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	10 221	12 004
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	212	115
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 965	-
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	274	351
Dividendes à recevoir	1 004	1 216
Intérêts à recevoir	68	49
Rabais sur frais à recevoir	2	1
Autres comptes débiteurs	5 487	5 487
	1 175 785	1 377 735
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	2 068	1 014
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	97	57
Frais d'administration à payer	12	7
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	1	1
Montant à payer pour l'achat de placements	17	-
Montant à payer pour le rachat d'actions	3 705	5 241
Autres comptes créditeurs	-	-
	5 900	6 320
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 169 885	1 371 415

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par action et les actions en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre d'actions rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actions A	616 838	722 391	11,88	12,17	51 929 116	59 353 180
Actions AT5	11 415	14 933	5,47	5,74	2 087 748	2 600 326
Actions AT8	7 817	9 101	3,30	3,52	2 366 976	2 583 050
Actions E	77 489	94 617	11,63	11,90	6 663 591	7 950 183
Actions ET5	1 602	2 435	6,31	6,61	254 116	368 191
Actions ET8	800	1 045	4,28	4,56	187 088	229 215
Actions EF	23 752	31 106	9,25	9,41	2 569 087	3 305 538
Actions EFT5	6 682	7 335	5,81	6,06	1 149 734	1 209 547
Actions EFT8	1 190	1 029	4,39	4,65	271 002	221 254
Actions F	116 308	146 850	14,43	14,71	8 057 977	9 984 260
Actions FT5	8 362	9 331	6,47	6,75	1 292 942	1 381 470
Actions FT8	2 184	2 701	4,48	4,75	487 857	568 858
Actions I	91 077	95 581	17,94	18,16	5 075 656	5 262 590
Actions IT5	770	800	7,77	8,06	99 165	99 231
Actions IT8	1	1	4,37	4,60	257	247
Actions O	187 520	215 035	14,88	15,07	12 604 111	14 267 742
Actions OT5	5 742	6 078	8,11	8,43	707 544	721 413
Actions OT8	6 304	6 468	5,56	5,86	1 133 829	1 103 498
Actions P	4 030	4 576	9,41	9,54	428 086	479 732
Actions PT5	1	1	6,74	7,00	167	163
Actions PT8	1	1	5,49	5,80	204	196

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	7 938	9 819
Intérêts aux fins des distributions	201	100
Distributions de revenu provenant des placements	8 421	9 062
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	19 923	(14 431)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(47 843)	(226 935)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(11 360)	(222 385)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	15	28
Profit (perte) de change sur la trésorerie	69	(5)
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	84	23
Total des revenus	(11 276)	(222 362)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	8 723	11 517
Frais d'administration (note 5)	1 109	1 456
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	598	176
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	2
Charge d'intérêts	6	6
Retenues d'impôts	314	240
Taxe de vente harmonisée	1 096	1 438
Autres frais	-	3
Total des charges	11 847	14 839
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, avant impôt	(23 123)	(237 201)
Impôts sur le revenu	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(23 123)	(237 201)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actions A	(14 736)	(128 360)	(0,27)	(1,82)	55 532 915
Actions AT5	(266)	(2 963)	(0,12)	(0,89)	2 284 531	3 292 925
Actions AT8	(189)	(1 678)	(0,08)	(0,57)	2 494 133	2 944 640
Actions E	(1 727)	(17 484)	(0,24)	(1,76)	7 204 885	9 889 863
Actions ET5	(33)	(565)	(0,12)	(1,01)	285 139	565 996
Actions ET8	(18)	(229)	(0,08)	(0,72)	213 336	317 227
Actions EF	(357)	(6 256)	(0,12)	(1,32)	2 930 055	4 727 402
Actions EFT5	(115)	(1 174)	(0,10)	(0,90)	1 171 765	1 317 327
Actions EFT8	(18)	(157)	(0,07)	(0,68)	262 508	231 740
Actions F	(1 996)	(25 182)	(0,22)	(2,09)	9 111 876	12 044 080
Actions FT5	(150)	(1 877)	(0,11)	(1,00)	1 344 588	1 871 405
Actions FT8	(42)	(462)	(0,09)	(0,70)	471 540	656 938
Actions I	(1 054)	(13 382)	(0,20)	(2,38)	5 173 608	5 600 127
Actions IT5	(9)	(128)	(0,09)	(1,21)	99 180	106 319
Actions IT8	-	-	(0,05)	(0,66)	251	224
Actions O	(2 209)	(34 710)	(0,16)	(2,03)	13 456 590	17 061 809
Actions OT5	(70)	(800)	(0,10)	(1,18)	721 862	678 597
Actions OT8	(84)	(886)	(0,08)	(0,87)	1 108 108	1 035 164
Actions P	(50)	(908)	(0,11)	(1,29)	450 892	702 821
Actions PT5	-	-	(0,09)	(0,99)	165	152
Actions PT8	-	-	(0,08)	(0,85)	200	178

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	722 391	997 389	14 933	23 109	9 101	13 179	94 617	138 558
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(14 736)	(128 360)	(266)	(2 963)	(189)	(1 678)	(1 727)	(17 484)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(108)	-	(117)	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(8 292)	(173)	(191)	(189)	(107)	-	(1 122)
Remboursement de capital	-	-	(37)	(621)	(41)	(570)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(8 292)	(318)	(812)	(347)	(677)	-	(1 122)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	10 585	21 283	455	312	55	506	671	715
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	8 156	11	139	43	134	-	1 108
Rachat d'actions rachetables	(101 402)	(108 941)	(3 400)	(1 882)	(846)	(1 473)	(16 072)	(16 735)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(90 817)	(79 502)	(2 934)	(1 431)	(748)	(833)	(15 401)	(14 912)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(105 553)	(216 154)	(3 518)	(5 206)	(1 284)	(3 188)	(17 128)	(33 518)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	616 838	781 235	11 415	17 903	7 817	9 991	77 489	105 040

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 435	4 382	1 045	1 739	31 106	51 518	7 335	9 398
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(33)	(565)	(18)	(229)	(357)	(6 256)	(115)	(1 174)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(15)	-	(13)	-	-	-	(59)	-
Profits nets réalisés	(25)	(39)	(21)	(15)	-	(418)	(95)	(80)
Remboursement de capital	(5)	(123)	(4)	(79)	-	-	(20)	(259)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(45)	(162)	(38)	(94)	-	(418)	(174)	(339)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	1	390	-	1	329	505	15	12
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	52	2	39	-	285	2	30
Rachat d'actions rachetables	(756)	(381)	(191)	(5)	(7 326)	(7 184)	(381)	(423)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(755)	61	(189)	35	(6 997)	(6 394)	(364)	(381)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(833)	(666)	(245)	(288)	(7 354)	(13 068)	(653)	(1 894)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 602	3 716	800	1 451	23 752	38 450	6 682	7 504

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 029	1 137	146 850	195 793	9 331	14 921	2 701	3 594
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(18)	(157)	(1 996)	(25 182)	(150)	(1 877)	(42)	(462)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(17)	-	-	-	(75)	-	(29)	-
Profits nets réalisés	(27)	(12)	-	(1 707)	(121)	(126)	(47)	(33)
Remboursement de capital	(6)	(60)	-	-	(26)	(410)	(10)	(170)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(50)	(72)	-	(1 707)	(222)	(536)	(86)	(203)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	422	278	3 462	12 260	132	571	426	301
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	7	-	1 417	1	41	7	34
Rachat d'actions rachetables	(193)	(72)	(32 008)	(20 844)	(730)	(1 688)	(822)	(240)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	229	213	(28 546)	(7 167)	(597)	(1 076)	(389)	95
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	161	(16)	(30 542)	(34 056)	(969)	(3 489)	(517)	(570)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 190	1 121	116 308	161 737	8 362	11 432	2 184	3 024

	Actions I		Actions IT5		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	95 581	112 187	800	1 184	1	1	215 035	289 856
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 054)	(13 382)	(9)	(128)	-	-	(2 209)	(34 710)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(967)	(11)	(8)	-	-	-	(2 451)
Remboursement de capital	-	-	(2)	(26)	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(967)	(20)	(34)	-	-	-	(2 451)
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	2 981	3 997	-	-	-	-	736	2 303
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	967	4	15	-	-	-	2 403
Rachat d'actions rachetables	(6 431)	(10 613)	(5)	(283)	-	-	(26 042)	(26 737)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(3 450)	(5 649)	(1)	(268)	-	-	(25 306)	(22 031)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(4 504)	(19 998)	(30)	(430)	-	-	(27 515)	(59 192)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	91 077	92 189	770	754	1	1	187 520	230 664

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P		Actions PT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	6 078	6 660	6 468	7 198	4 576	7 408	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(70)	(800)	(84)	(886)	(50)	(908)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables								
Revenu net de placement	(50)	-	(87)	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(81)	(57)	(140)	(62)	-	(64)	-	-
Remboursement de capital	(17)	(182)	(30)	(325)	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(148)	(239)	(257)	(387)	-	(64)	-	-
Transactions sur actions rachetables								
Produit de l'émission d'actions rachetables	103	-	426	429	155	209	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	35	73	25	66	-	63	-	-
Rachat d'actions rachetables	(256)	(353)	(274)	(400)	(651)	(607)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(118)	(280)	177	95	(496)	(335)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(336)	(1 319)	(164)	(1 178)	(546)	(1 307)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 742	5 341	6 304	6 020	4 030	6 101	1	1

	Actions PT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1 371 415	1 879 213
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(23 123)	(237 201)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables				
Revenu net de placement	-	-	(577)	-
Profits nets réalisés	-	-	(930)	(15 751)
Remboursement de capital	-	-	(198)	(2 825)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(1 705)	(18 576)
Transactions sur actions rachetables				
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	20 954	44 072
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	130	15 029
Rachat d'actions rachetables	-	-	(197 786)	(198 861)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(176 702)	(139 760)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(201 530)	(395 537)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1 169 885	1 483 676

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(23 123)	(237 201)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(19 923)	14 431
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	47 843	226 935
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	3	(21)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	598	176
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	438 613	265 904
Achat de placements et de dérivés	(257 741)	(115 273)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(8 421)	(9 062)
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	213	341
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(19)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	40	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	5	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(1)	(5 487)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	178 087	140 743
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(1 576)	(3 547)
Produit de l'émission d'actions rachetables	11 053	20 911
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(189 344)	(177 164)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(179 867)	(159 800)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(3)	21
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 780)	(19 057)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12 004	42 180
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	10 221	23 144
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	182	99
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	7 837	9 921
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(6)	6
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	(5 487)

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS					
	59 025 145	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	560 070 073	438 686 685	
	5 701 068	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	60 637 713	40 427 417	
	4 348 976	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	42 286 987	36 614 026	
USD	128 000	Fonds de croissance des marchés privés CI (acomptes provisionnels de série I)	17 268 480	17 393 023	
USD	1 030 681	CI Private Markets Growth Fund (série I)	14 269 547	14 645 992	
USD	390 000	CI Private Markets Income Fund (série I)	5 261 490	5 297 175	
			699 794 290	553 064 318	47,3
SERVICES FINANCIERS					
HKD	297 837	AIA Group Ltd.	4 321 203	3 298 411	
USD	20 077	American Express Co.	4 248 225	4 068 349	
USD	172 173	Bank of America Corp.	7 746 642	6 402 922	
	71 058	Banque de Montréal	8 566 317	8 141 826	
EUR	44 416	BAWAG Group AG	3 294 171	2 771 958	
	122 215	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	3 682 555	5 531 451	
	347 470	Brookfield Corp., catégorie A	14 950 816	14 757 050	
	640 953	Element Fleet Management Corp.	8 507 733	12 492 174	
	10 902	Fairfax Financial Holdings Ltd.	6 126 346	12 087 811	
	55 031	Intact Corporation financière	8 514 935	10 897 239	
	366 304	Société Financière Manuvie	7 174 720	9 091 665	
USD	14 746	Mastercard Inc., catégorie A	7 502 792	7 929 584	
JPY	338 989	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	4 089 729	3 908 309	
	101 189	Banque Royale du Canada	11 793 058	12 011 134	
	145 805	Financière Sun Life inc.	9 476 330	9 662 497	
	329 830	Groupe TMX Limitée	9 082 105	9 627 738	
	95 493	Banque Toronto-Dominion (La)	9 448 547	7 814 192	
USD	106 246	Wells Fargo & Co.	6 367 961	5 896 451	
			134 894 185	146 390 761	12,6
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	51 527	Advanced Micro Devices Inc.	4 897 026	7 196 017	
USD	44 942	Apple Inc.	8 667 615	10 451 082	
EUR	3 553	ASML Holding NV	3 257 528	2 852 608	
	99 146	CGI inc.	9 617 680	13 273 666	
	4 239	Constellation Software Inc.	9 178 640	11 886 453	
	4 439	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040, restreint	-	-	
JPY	5 855	Keyence Corp.	3 942 291	2 953 471	
	38 397	Kinaxis Inc.	6 127 431	5 881 653	
USD	60 471	Micron Technology Inc.	5 832 878	5 587 626	
USD	27 361	Microsoft Corp.	7 969 405	11 734 242	
USD	9 950	NVIDIA Corp.	4 129 967	5 878 710	
	200 005	Open Text Corp.	11 272 353	9 534 238	
	118 805	Shopify Inc., catégorie A	12 034 185	8 808 203	
			86 926 999	96 037 969	8,3
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	27 894	AECOM	3 336 017	3 146 139	
	46 519	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	3 331 116	4 696 558	
	192 214	Finning International Inc.	5 893 030	7 700 093	
	230 878	GFL Environmental Inc.	9 377 888	9 957 768	
JPY	23 630	Hitachi Ltd.	1 870 759	1 992 005	
USD	10 483	Honeywell International Inc.	3 057 299	2 630 427	
USD	16 702	MasTec Inc.	2 715 041	1 632 675	
USD	9 950	Quanta Services Inc.	2 430 931	2 528 174	
EUR	35 535	Safran SA	6 161 024	7 584 892	
	62 869	TFI International Inc.	3 940 828	10 966 868	
	61 567	Thomson Reuters Corp.	8 453 017	10 229 973	
	54 897	Industries Toromont Limitée	6 055 300	6 072 706	
	62 006	WSP Global Inc.	8 230 769	11 886 551	
			64 853 019	81 024 829	6,9

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	42 320	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	5 053 060	4 985 914	
USD	41 222	Amazon.com Inc.	8 020 181	7 117 421	
	48 378	La Société Canadian Tire Limitée, catégorie A	9 143 431	7 065 607	
GBP	128 475	Compass Group PLC	4 819 486	4 258 178	
	103 454	Dollarama Inc.	4 679 644	9 681 225	
EUR	3 731	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	3 745 684	3 838 294	
USD	33 234	Nike Inc., catégorie B	4 985 451	4 316 295	
	82 838	Restaurant Brands International Inc.	6 979 649	7 492 697	
HKD	835 128	Samsonite International SA	3 019 676	3 896 463	
JPY	24 908	Sony Group Corp.	3 224 221	2 770 978	
			53 670 483	55 423 072	4,7
ÉNERGIE					
	143 126	Canadian Natural Resources Ltd.	8 214 970	12 572 187	
	51 700	Cenovus Energy Inc.	1 235 949	1 462 076	
	180 232	Enbridge Inc.	8 720 945	8 119 452	
GBP	247 529	Shell PLC	9 970 607	10 689 949	
	195 177	Suncor Énergie Inc.	7 098 425	9 116 718	
	165 463	Corporation TC Énergie	8 931 989	7 728 777	
			44 172 885	49 689 159	4,2
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	173 132	Alimentation Couche-Tard Inc.	7 574 771	11 942 646	
USD	43 536	Coca-Cola Co. (The)	3 707 455	3 310 253	
GBP	102 895	Diageo PLC	6 238 993	5 173 506	
	224 705	Empire Co., Ltd., catégorie A	7 466 080	8 302 850	
	51 506	Les Compagnies Loblaw limitée	3 815 163	5 943 792	
USD	36 599	Mondelēz International Inc., catégorie A	3 336 547	3 449 915	
CHF	22 920	Nestlé SA, actions nominatives	3 781 716	3 528 202	
USD	69 294	US Foods Holding Corp.	3 790 375	3 736 507	
			39 711 100	45 387 671	3,9
SOINS DE SANTÉ					
GBP	37 132	AstraZeneca PLC	6 833 778	6 831 636	
USD	18 300	Eli Lilly and Co.	9 276 586	13 350 889	
USD	14 391	Stryker Corp.	5 362 913	5 341 493	
USD	9 416	Thermo Fisher Scientific Inc.	6 871 584	6 473 551	
USD	10 483	UnitedHealth Group Inc.	6 851 418	7 178 927	
			35 196 279	39 176 496	3,3
SERVICES PUBLICS					
USD	70 184	AES Corp. (The)	2 022 897	1 448 977	
	191 509	Brookfield Infrastructure Partners LP	9 367 556	7 633 549	
EUR	606 910	Enel SpA	5 367 434	5 072 297	
	148 733	Fortis Inc.	8 009 150	7 673 136	
USD	52 243	Sempra Energy	5 121 563	4 827 344	
			29 888 600	26 655 303	2,3
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	52 591	Alphabet Inc., catégorie A	5 331 896	9 347 555	
	81 696	BCE Inc.	5 152 534	4 235 938	
	292 709	TELUS Corp.	8 637 439	6 492 286	
HKD	67 054	Tencent Holdings Ltd.	3 785 340	3 561 190	
			22 907 209	23 636 969	2,0
IMMOBILIER					
USD	30 208	American Homes 4 Rent, catégorie A	1 410 322	1 382 301	
	63 386	Colliers International Group Inc.	10 956 616	8 198 979	
	47 751	FirstService Corp.	8 989 639	9 433 688	
USD	11 903	Prologis Inc.	1 837 656	1 814 127	
USD	8 884	SBA Communications Corp.	2 681 422	2 415 390	
			25 875 655	23 244 485	2,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
MATÉRIAUX					
	39 128	Franco-Nevada Corp.	4 968 272	7 095 080	
USD	103 228	Livent Corp.	3 263 506	2 581 256	
GBP	40 155	Rio Tinto PLC	3 291 573	3 443 033	
USD	45 669	Sociedad Química y Minera de Chile SA, CAAE	4 137 573	3 701 325	
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			15 660 924	16 820 694	1,4
Commissions et autres coûts de transaction			(1 498 235)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			1 252 053 393	1 156 551 726	98,9
Contrat(s) de change à terme				(1 855 866)	(0,2)
Total du portefeuille de placements			1 252 053 393	1 154 695 860	98,7
Autres actifs (passifs) nets				15 189 519	1,3
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables				1 169 885 379	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	12 361 285	USD	9 272 621	1,33	(229 834)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	USD	5 057 000	CAD	6 712 106	0,75	154 700
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	210 954	USD	154 692	1,36	1 093
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	15 365 545	USD	11 590 777	1,33	(373 354)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	5 328	USD	3 936	1,35	(17)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	12 334 673	USD	9 272 621	1,33	(256 446)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	168 583	USD	124 556	1,35	(394)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	USD	7 631 000	CAD	10 296 024	0,74	56 478
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	17 813 854	USD	13 435 090	1,33	(429 401)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	USD	4 615 000	CAD	6 264 362	0,74	(188)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	15 373 832	USD	11 590 777	1,33	(365 066)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	6 155 110	USD	4 636 311	1,33	(140 449)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	12 318 130	USD	9 272 621	1,33	(272 988)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(1 855 866)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	212	(56)	-	156
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	212	(56)	-	156
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(2 068)	56	-	(2 012)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(2 068)	56	-	(2 012)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	115	(108)	-	7
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	115	(108)	-	7
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 014)	108	-	(906)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 014)	108	-	(906)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	50 790	36 614	72,1
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	69 560	40 427	58,1
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 055 462	438 687	41,6
CI Private Markets Income Fund	150 149	5 297	3,5
CI Private Markets Growth Fund	813 095	17 393	2,1
CI Private Markets Growth Fund	813 095	14 646	1,8

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	46 871	68,8
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	43 349	68,2
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	467 137	39,4
CI Private Markets Fund	199 700	6 760	3,4

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	589	161
Paielements indirects†	220	45

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	59 353 180	74 274 598	2 600 326	3 436 822	2 583 050	3 075 769	7 950 183	10 576 635
Actions rachetables émises	864 370	1 707 420	79 892	51 416	15 533	134 051	56 019	59 151
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	689 208	1 947	23 734	12 552	36 238	-	95 881
Actions rachetables rachetées	(8 288 434)	(8 744 109)	(594 417)	(305 630)	(244 159)	(382 047)	(1 342 611)	(1 380 687)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	51 929 116	67 927 117	2 087 748	3 206 342	2 366 976	2 864 011	6 663 591	9 350 980

	Actions ET5		Actions ET8		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	368 191	567 481	229 215	314 565	3 305 538	5 028 775	1 209 547	1 341 410
Actions rachetables émises	226	57 470	50	206	34 950	51 915	2 471	1 957
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	50	7 686	453	8 066	-	31 395	338	4 987
Actions rachetables rachetées	(114 351)	(53 967)	(42 630)	(759)	(771 401)	(759 177)	(62 622)	(67 048)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	254 116	578 670	187 088	322 078	2 569 087	4 352 908	1 149 734	1 281 306

	Actions EFT8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	221 254	203 977	9 984 260	12 199 566	1 381 470	1 908 167	568 858	629 798
Actions rachetables émises	91 618	53 821	234 021	805 974	19 618	78 099	91 239	58 117
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	1 447	-	99 764	193	6 075	1 524	6 790
Actions rachetables rachetées	(41 870)	(14 068)	(2 160 304)	(1 404 117)	(108 339)	(241 723)	(173 764)	(47 723)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	271 002	245 177	8 057 977	11 701 187	1 292 942	1 750 618	487 857	646 982

	Actions I		Actions IT5		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 262 590	5 737 343	99 231	128 655	247	218	14 267 742	17 833 576
Actions rachetables émises	163 075	225 729	-	-	-	-	48 243	153 214
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	55 610	477	1 833	10	14	-	166 347
Actions rachetables rachetées	(350 009)	(581 194)	(543)	(32 995)	-	-	(1 711 874)	(1 771 712)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 075 656	5 437 488	99 165	97 493	257	232	12 604 111	16 381 425

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P		Actions PT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	721 413	691 118	1 103 498	1 034 458	479 732	719 746	163	149
Actions rachetables émises	12 339	-	73 020	68 901	15 966	21 729	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	4 144	8 524	4 335	10 917	-	6 853	4	6
Actions rachetables rachetées	(30 352)	(39 903)	(47 024)	(64 434)	(67 612)	(63 958)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	707 544	659 739	1 133 829	1 049 842	428 086	684 370	167	155

	Actions PT8	
	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	196	174
Actions rachetables émises	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	8	11
Actions rachetables rachetées	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	204	185

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Actions A	2,000	0,200
Actions AT5	2,000	0,200
Actions AT8	2,000	0,200
Actions E	1,850	0,150
Actions ET5	1,850	0,150
Actions ET8	1,850	0,150
Actions EF	0,850	0,150
Actions EFT5	0,850	0,150
Actions EFT8	0,850	0,150
Actions F	1,000	0,200
Actions FT5	1,000	0,200
Actions FT8	1,000	0,200
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT5	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,200
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,200

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	23 089	-
Garanties (hors trésorerie)	24 243	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	22	33
Charges	(7)	(5)
Revenu tiré des prêts de titres	15	28
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	15,2

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	438 687
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	40 427
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	36 614
Fonds de croissance des marchés privés CI (acomptes provisionnels de série I)	17 393
CI Private Markets Growth Fund (série I)	14 646
CI Private Markets Income Fund (série I)	5 297

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	503 914
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	44 093
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	44 973

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Fonds	41,1
Services financiers	12,6
Technologies de l'information	9,3
Produits industriels	8,6
Biens de consommation discrétionnaire	5,4
Biens de consommation de base	5,0
Énergie	4,5
Soins de santé	3,8
Services de communication	2,9
Matériaux	2,3
Immobilier	2,2
Services publics	1,4
Autres actifs (passifs) nets	1,0
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 115 655 000 \$ (135 851 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	200 266	(70 691)	129 575	11,1
Livre sterling	30 396	-	30 396	2,6
Euro	22 120	-	22 120	1,9
Yen japonais	11 625	-	11 625	1,0
Dollar de Hong Kong	10 756	-	10 756	0,9
Franc suisse	3 528	-	3 528	0,3
Total	278 691	(70 691)	208 000	17,8

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	258 215	(93 713)	164 502	12,0
Euro	37 440	-	37 440	2,7
Dollar de Hong Kong	24 878	-	24 878	1,8
Livre sterling	22 830	-	22 830	1,7
Total	343 363	(93 713)	249 650	18,2

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 20 800 000 \$ (24 965 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions, des dérivés et des Fonds.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	603 488	-	-	603 488
Fonds	515 728	-	37 336	553 064
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(1 856)	-	(1 856)
Total	1 119 216	(1 856)	37 336	1 154 696

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	794 394	-	-	794 394
Fonds	557 358	-	6 760	564 118
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(899)	-	(899)
Total	1 351 751	(899)	6 760	1 357 613

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 30 septembre 2023

	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 30 sept. 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	6 760	37 207	(7 308)	-	-	-	677	37 336
Total	6 760	37 207	(7 308)	-	-	-	677	37 336

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 30 septembre 2023 s'est établie à 676 835 \$.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)** (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	-	6 901	-	-	-	-	(141)	6 760
Total	-	6 901	-	-	-	-	(141)	6 760

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (140 162 \$).

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Niveau 3 - Rapprochement (suite)

La section qui suit porte sur les données non observables importantes relatives aux principales positions de niveau 3 et présente les données quantitatives utilisées pour calculer la juste valeur, conformément à l'IFRS 13, Évaluation de la juste valeur.

Le ou les tableaux suivants présentent la technique d'évaluation et la nature des données importantes utilisées pour déterminer la juste valeur des placements de niveau 3 :

au 30 septembre 2023

Type d'actif	Juste valeur	Techniques d'évaluation	Données non observables importantes
Fonds	32 039 016 \$	Valeur liquidative présentée par le gestionnaire de placement du fonds sous-jacent	Valeur liquidative

Le placement ci-dessus est évalué au moyen de la technique d'évaluation décrite ci-dessous :

Valeur liquidative : La valorisation se fait au moyen de la valeur liquidative présentée par le gestionnaire de placement du fonds sous-jacent.

L'analyse de sensibilité permettant de déterminer l'effet potentiel d'autres hypothèses raisonnablement possibles ne s'applique pas aux placements évalués en fonction de la valeur liquidative.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables, qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aux 30 septembre 2023 et 31 mars 2023.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	28 582	33 482
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 043	1 035
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	8	3
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	51	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	48	1
Dividendes à recevoir	27	30
Intérêts à recevoir	3	2
Rabais sur frais à recevoir	12	15
Autres comptes débiteurs	-	-
	29 774	34 568
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	51	25
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	43	50
Frais d'administration à payer	5	6
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	487	-
Montant à payer pour le rachat de parts	106	172
Autres comptes créditeurs	-	-
	692	253
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	29 082	34 315

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série A	17 432	20 906	9,94	10,20	1 753 207	2 049 072
Série E	1 410	1 455	9,99	10,23	141 148	142 155
Série EF	132	255	10,07	10,27	13 136	24 867
Série F	7 014	7 676	10,06	10,26	697 518	748 087
Série I	56	59	10,19	10,33	5 483	5 752
Série O	1 228	2 076	10,17	10,32	120 737	201 140
Série P	1 810	1 888	10,16	10,31	178 163	183 041

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	200	238
Intérêts aux fins des distributions	9	4
Distributions de revenu provenant des placements	211	227
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	478	(430)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(1 216)	(5 664)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(318)	(5 625)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	1
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(2)	(1)
Rabais sur frais	21	30
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	19	30
Total des revenus	(299)	(5 595)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	243	314
Frais d'administration (note 5)	31	40
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	16	7
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	8	7
Taxe de vente harmonisée	28	39
Autres frais	5	-
Total des charges	332	408
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(631)	(6 003)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(430)	(3 486)	(0,23)	(1,50)	1 873 573
Série E	(33)	(384)	(0,23)	(1,51)	142 012	255 419
Série EF	(1)	(61)	(0,03)	(1,47)	19 470	42 188
Série F	(132)	(1 330)	(0,18)	(1,44)	743 436	925 480
Série I	(1)	(6)	(0,13)	(1,41)	5 575	4 072
Série O	(8)	(439)	(0,05)	(1,47)	160 224	301 222
Série P	(26)	(297)	(0,15)	(1,41)	180 026	208 924

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	20 906	26 060	1 455	2 921	255	484	7 676	12 899
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(430)	(3 486)	(33)	(384)	(1)	(61)	(132)	(1 330)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(13)	-	(2)	-	-	-	(8)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(13)	-	(2)	-	-	-	(8)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	526	1 897	28	91	4	-	691	440
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(3 557)	(2 849)	(38)	(335)	(126)	(26)	(1 213)	(3 528)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 031)	(952)	(10)	(244)	(122)	(26)	(522)	(3 088)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 474)	(4 438)	(45)	(628)	(123)	(87)	(662)	(4 418)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	17 432	21 622	1 410	2 293	132	397	7 014	8 481

	Série I		Série O		Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	59	46 2076	3 896	1 888	2 331	34 315	48 637	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1)	(6)	(8)	(439)	(26)	(297)	(631)	(6 003)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	(23)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	(23)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1	-	-	299	4	30	1 254	2 757
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(3)	(1)	(840)	(1 230)	(56)	(91)	(5 833)	(8 060)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(2)	(1)	(840)	(931)	(52)	(61)	(4 579)	(5 303)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3)	(7)	(848)	(1 370)	(78)	(358)	(5 233)	(11 306)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	56	39 1 228	2 526	1 810	1 973	29 082	37 331	

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(631)	(6 003)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(478)	430
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	1 216	5 664
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(2)	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	16	7
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	10 731	8 769
Achat de placements et de dérivés	(5 919)	(3 640)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(211)	(227)
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	4	8
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(7)	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(1)	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	3	22
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	4 721	5 029
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(23)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	655	2 463
Montant versé au rachat de parts rachetables	(5 347)	(7 582)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(4 715)	(5 119)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	2	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	6	(90)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 035	562
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 043	473
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	9	4
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	196	240
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS					
	1 470 585	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	13 945 747	10 929 680	
	142 488	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 554 770	1 010 408	
	108 357	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	1 040 940	912 261	
			16 541 457	12 852 349	44,2
SERVICES FINANCIERS					
HKD	7 250	AIA Group Ltd.	105 189	80 291	
USD	500	American Express Co.	105 691	101 319	
USD	4 289	Bank of America Corp.	192 172	159 503	
	1 716	Banque de Montréal	206 870	196 619	
EUR	1 107	BAWAG Group AG	82 102	69 087	
	2 929	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	88 987	132 567	
	8 533	Brookfield Corp., catégorie A	376 479	362 397	
	15 464	Element Fleet Management Corp.	205 411	301 393	
	260	Fairfax Financial Holdings Ltd.	142 170	288 280	
	1 319	Intact Corporation financière	204 952	261 188	
	9 079	Société Financière Manuvie	180 822	225 341	
USD	367	Mastercard Inc., catégorie A	186 730	197 352	
JPY	8 445	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	101 885	97 365	
	2 473	Banque Royale du Canada	290 355	293 545	
	3 445	Financière Sun Life inc.	224 034	228 300	
	7 807	Groupe TMX Limitée	215 205	227 886	
	2 685	Banque Toronto-Dominion (La)	259 398	219 714	
USD	2 647	Wells Fargo & Co.	158 235	146 903	
			3 326 687	3 589 050	12,3
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	1 284	Advanced Micro Devices Inc.	121 230	179 317	
USD	1 119	Apple Inc.	206 089	260 219	
EUR	89	ASML Holding NV	81 445	71 456	
	2 567	CGI inc.	255 305	343 669	
	120	Constellation Software Inc.	265 426	336 488	
	110	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040, restreint	-	-	
JPY	181	Keyence Corp.	121 871	91 303	
	944	Kinaxis Inc.	150 399	144 602	
USD	1 507	Micron Technology Inc.	145 361	139 249	
USD	682	Microsoft Corp.	210 080	292 488	
USD	248	NVIDIA Corp.	115 424	146 525	
	5 125	Open Text Corp.	293 959	244 309	
	2 986	Shopify Inc., catégorie A	294 808	221 382	
			2 261 397	2 471 007	8,5
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	695	AECOM	83 119	78 388	
	1 112	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	84 730	112 268	
	4 994	Finning International Inc.	154 003	200 060	
	5 930	GFL Environmental Inc.	241 840	255 761	
JPY	622	Hitachi Ltd.	49 243	52 435	
USD	261	Honeywell International Inc.	76 119	65 491	
USD	416	MasTec Inc.	67 624	40 665	
USD	248	Quanta Services Inc.	60 590	63 014	
EUR	885	Safran SA	154 277	188 902	
	1 580	TFI International Inc.	104 517	275 614	
	1 518	Thomson Reuters Corp.	208 286	252 231	
	1 315	Industries Toromont Limitée	145 019	145 465	
	1 605	WSP Global Inc.	215 470	307 678	
			1 644 837	2 037 972	7,0
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	1 054	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	126 849	124 177	
USD	1 227	Amazon.com Inc.	232 563	211 855	
	1 284	La Société Canadian Tire Limitée, catégorie A	243 150	187 528	

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
BIENS DE CONSOMMATION DISCRETIONNAIRE (suite)					
GBP	3 200	Compass Group PLC	120 045	106 061	
	3 623	Dollarama Inc.	215 387	339 041	
EUR	93	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	93 099	95 674	
USD	828	Nike Inc., catégorie B	125 931	107 537	
	2 200	Restaurant Brands International Inc.	185 476	198 990	
HKD	20 805	Samsonite International SA	75 225	97 070	
JPY	886	Sony Group Corp.	109 415	98 566	
			1 527 140	1 566 499	5,4
ÉNERGIE					
	3 902	Canadian Natural Resources Ltd.	241 548	342 752	
	1 988	Cenovus Energy Inc.	50 569	56 221	
	4 728	Enbridge Inc.	230 605	212 996	
GBP	6 166	Shell PLC	248 309	266 289	
	5 570	Suncor Énergie Inc.	211 634	260 175	
	4 633	Corporation TC Énergie	250 182	216 407	
			1 232 847	1 354 840	4,7
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	5 338	Alimentation Couche-Tard Inc.	262 357	368 216	
USD	1 085	Coca-Cola Co. (The)	92 577	82 498	
GBP	2 563	Diageo PLC	156 898	128 866	
	5 386	Empire Co., Ltd., catégorie A	181 854	199 013	
	1 589	Les Compagnies Loblaw limitée	118 364	183 371	
USD	912	Mondelēz International Inc., catégorie A	83 142	85 967	
CHF	571	Nestlé SA, actions nominatives	94 213	87 897	
USD	1 726	US Foods Holding Corp.	94 412	93 070	
			1 083 817	1 228 898	4,2
SOINS DE SANTÉ					
GBP	925	AstraZeneca PLC	170 297	170 184	
USD	506	Eli Lilly and Co.	267 431	369 156	
USD	358	Stryker Corp.	133 411	132 878	
USD	235	Thermo Fisher Scientific Inc.	171 553	161 564	
USD	331	UnitedHealth Group Inc.	218 690	226 674	
			961 382	1 060 456	3,6
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	1 610	Alphabet Inc., catégorie A	214 900	286 163	
	2 899	BCE Inc.	182 839	150 313	
	7 851	TELUS Corp.	231 775	174 135	
HKD	1 669	Tencent Holdings Ltd.	97 771	88 639	
			727 285	699 250	2,4
SERVICES PUBLICS					
USD	1 748	AES Corp. (The)	50 382	36 088	
	4 661	Brookfield Infrastructure Partners LP	228 020	185 787	
EUR	15 119	Enel SpA	133 715	126 358	
	3 781	Fortis Inc.	203 240	195 062	
USD	1 301	Sempra Energy	127 542	120 215	
			742 899	663 510	2,3
IMMOBILIER					
USD	752	American Homes 4 Rent, catégorie A	35 109	34 411	
	1 643	Colliers International Group Inc.	282 797	212 522	
	1 167	FirstService Corp.	219 325	230 552	
USD	297	Prologis Inc.	45 847	45 266	
USD	221	SBA Communications Corp.	66 704	60 086	
			649 782	582 837	2,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
MATÉRIAUX					
	1 285	Franco-Nevada Corp.	199 907	233 009	
USD	2 572	Livent Corp.	80 835	64 314	
GBP	1 000	Rio Tinto PLC	81 974	85 744	
USD	1 137	Sociedad Química y Minera de Chile SA, CAAE	103 011	92 150	
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			31 165 257	28 581 885	98,2
Commissions et autres coûts de transaction			(41 556)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			31 123 701	28 581 885	98,2
Contrat(s) de change à terme				(42 555)	(0,1)
Total du portefeuille de placements			31 123 701	28 539 330	98,1
Autres actifs (passifs) nets				542 377	1,9
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				29 081 707	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	305 494	USD	229 162	1,33	(5 680)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	USD	226 000	CAD	299 968	0,75	6 914
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	5 213	USD	3 823	1,36	27
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	379 741	USD	286 452	1,33	(9 227)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	132	USD	97	1,35	-
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	304 836	USD	229 162	1,33	(6 338)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	4 166	USD	3 078	1,35	(10)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	USD	193 000	CAD	260 403	0,74	1 428
JPMorgan Chase & Co.	A-2	15 novembre 2023	USD	106 000	CAD	143 697	0,74	182
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	440 248	USD	332 032	1,33	(10 611)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	379 946	USD	286 452	1,33	(9 022)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	152 116	USD	114 581	1,33	(3 471)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	304 428	USD	229 162	1,33	(6 747)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(42 555)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	8	(1)	-	7
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	8	(1)	-	7
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(51)	1	-	(50)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(51)	1	-	(50)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	3	(3)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3	(3)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(25)	3	-	(22)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(25)	3	-	(22)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	50 790	912	1,8
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	69 560	1 010	1,5
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 055 462	10 930	1,0

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	1 161	1,7
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	1 082	1,7
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	11 568	1,0

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	16	5
Paielements indirects†	6	1

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 049 072	2 354 699	142 155	263 487	24 867	43 442	748 087	1 158 942
Parts rachetables émises	51 112	186 715	2 690	9 425	404	-	66 914	43 863
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(346 977)	(278 957)	(3 697)	(33 644)	(12 135)	(2 501)	(117 483)	(325 264)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 753 207	2 262 457	141 148	239 268	13 136	40 941	697 518	877 541

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 752	4 124	201 140	347 682	183 041	208 058
Parts rachetables émises	-	-	45	28 066	546	2 826
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(269)	(106)	(80 448)	(117 694)	(5 424)	(9 239)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 483	4 018	120 737	258 054	178 163	201 645

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	2,000	0,200
Série E	1,850	0,150
Série EF	0,850	0,150
Série F	1,000	0,200
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,200

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	354
Garanties (hors trésorerie)	-	361

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	1
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	1
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	10 930
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 010
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	912

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	12 768
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 117
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	1 140

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Fonds	40,2
Services financiers	12,5
Technologies de l'information	9,4
Produits industriels	8,5
Biens de consommation discrétionnaire	5,3
Biens de consommation de base	4,7
Énergie	4,5
Soins de santé	3,8
Services de communication	2,9
Autres actifs (passifs) nets	2,5
Matériaux	2,3
Immobilier	2,1
Services publics	1,4
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds investissait dans des actions et des Fonds canadiens et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 2 858 000 \$ (3 348 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	4 235	(1 615)	2 620	9,0
Livre sterling	760	-	760	2,6
Euro	566	-	566	1,9
Yen japonais	342	-	342	1,2
Dollar de Hong Kong	266	-	266	0,9
Franc suisse	88	-	88	0,3
Total	6 257	(1 615)	4 642	15,9

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	6 441	(2 316)	4 125	12,0
Euro	928	-	928	2,7
Dollar de Hong Kong	614	-	614	1,8
Livre sterling	494	-	494	1,4
Yen japonais	3	-	3	0,0
Total	8 480	(2 316)	6 164	17,9

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 464 000 \$ (616 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions, des dérivés et des Fonds.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	15 730	-	-	15 730
Fonds	12 852	-	-	12 852
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(43)	-	(43)
Total	28 582	(43)	-	28 539

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	19 671	-	-	19 671
Fonds	13 811	-	-	13 811
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(22)	-	(22)
Total	33 482	(22)	-	33 460

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 038 985	1 173 927
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	10 394	5 872
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 071	1 475
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	13 125
Montant à recevoir pour la souscription de parts	14	7
Dividendes à recevoir	175	162
Intérêts à recevoir	9 069	8 223
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	1 059 708	1 202 791
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	4 216	2 025
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	13 734
Montant à payer pour le rachat de parts	30	50
Autres comptes créditeurs	-	-
	4 246	15 809
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 055 462	1 186 982

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Série A	4 544	5 657	8,13	8,63	559 165
Série F	2 865	3 034	8,14	8,65	352 081	350 952
Série I	1 046 629	1 175 779	7,43	7,91	140 823 489	148 700 720
Série P	295	227	8,20	8,71	35 955	26 023
Série W	1 129	2 285	7,54	8,02	149 746	284 945

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	3 261	2 397
Intérêts aux fins des distributions	21 072	20 693
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(14 008)	(36 107)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(59 649)	(141 431)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(49 324)	(154 448)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	35	174
Profit (perte) de change sur la trésorerie	48	(49)
Rabais sur frais	1	1
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	84	126
Total des revenus	(49 240)	(154 322)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	37	39
Frais d'administration (note 5)	7	9
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	53	132
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	-	5
Taxe de vente harmonisée	7	6
Total des charges	105	192
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(49 345)	(154 514)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(246)	(733)	(0,41)	(1,15)	598 573
Série F	(142)	(229)	(0,40)	(0,96)	351 264	236 855
Série I	(48 882)	(153 030)	(0,33)	(0,92)	148 915 191	165 994 641
Série P	(11)	(21)	(0,40)	(1,07)	27 877	19 990
Série W	(64)	(501)	(0,29)	(1,01)	216 607	496 567

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série F		Série I		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 657	6 109	3 034	1 146	1 175 779	1 125 329	227	165
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(246)	(733)	(142)	(229)	(48 882)	(153 030)	(11)	(21)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(44)	(47)	(36)	(25)	(20 563)	(23 391)	(4)	(3)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(44)	(47)	(36)	(25)	(20 563)	(23 391)	(4)	(3)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	119	829	132	1 896	59 785	477 829	79	53
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	41	44	18	11	20 563	23 391	4	3
Rachat de parts rachetables	(983)	(728)	(141)	(211)	(140 053)	(91 381)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(823)	145	9	1 696	(59 705)	409 839	83	56
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 113)	(635)	(169)	1 442	(129 150)	233 418	68	32
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 544	5 474	2 865	2 588	1 046 629	1 358 747	295	197

	Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 285	4 339	1 186 982	1 137 088
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(64)	(501)	(49 345)	(154 514)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	(27)	(66)	(20 674)	(23 532)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(27)	(66)	(20 674)	(23 532)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	112	311	60 227	480 918
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	27	66	20 653	23 515
Rachat de parts rachetables	(1 204)	(118)	(142 381)	(92 438)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 065)	259	(61 501)	411 995
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 156)	(308)	(131 520)	233 949
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 129	4 031	1 055 462	1 371 037

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(49 345)	(154 514)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	14 008	36 107
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	59 649	141 431
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(19)	241
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	53	132
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	282 107	407 505
Achat de placements et de dérivés	(218 889)	(873 908)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(13)	(129)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(845)	(3 695)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	1
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	86 706	(446 829)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(21)	(17)
Produit de l'émission de parts rachetables	60 180	480 765
Montant versé au rachat de parts rachetables	(142 362)	(92 466)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(82 203)	388 282
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	19	(241)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	4 503	(58 547)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 872	42 661
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	10 394	(16 127)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	20 226	16 998
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3 248	2 268
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	5
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		ACTIONS			
		SERVICES FINANCIERS			
	1 242 950	Banque de Montréal, privilégiées, série 27, taux variable, perpétuelles	25 834 631	22 795 703	
	754 275	Banque Canadienne Impériale de Commerce, privilégiées, série 39, taux variable, perpétuelles	15 428 630	13 501 523	
	213 350	Banque Nationale du Canada, privilégiées, série 42, taux variable, perpétuelles	4 787 574	4 791 841	
	1 291 025	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BB, taux variable, perpétuelles	25 875 375	23 083 527	
	276 425	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BD, taux variable, perpétuelles	5 498 262	4 961 829	
	1 813 400	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	35 997 652	32 822 539	
	550 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 7, taux variable, perpétuelles	10 253 969	9 713 000	
			123 676 093	111 669 962	10,6
		PRODUITS INDUSTRIELS			
USD	161 299	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP), restreint	4 162 358	12 877 779	
			4 162 358	12 877 779	1,2
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	453 400	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,3 %, privilégiées, série B, perpétuelles	10 788 037	9 294 700	
			10 788 037	9 294 700	0,9
		Total des actions	138 626 488	133 842 441	12,7
		OBLIGATIONS			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS			
	5 000 000	407 International Inc., 3,72 %, 11 mai 2048	5 093 387	3 898 681	
	28 000 000	407 International Inc., série 06D1, 5,75 %, 14 février 2036	34 982 456	28 123 168	
	40 000 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 1er mars 2028	39 989 240	36 612 925	
	13 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 3,1 %, 2 février 2028	13 063 375	11 869 322	
	62 491 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	48 043 244	45 145 527	
	15 000 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,1 %, 19 janvier 2026	13 453 200	13 533 305	
	32 000 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, convertibles, taux variable, 28 janvier 2082	27 592 500	24 872 400	
	20 000 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	19 391 600	17 757 550	
	21 580 000	Banque Canadienne de l'Ouest, taux variable, 31 juillet 2081	21 089 900	16 394 096	
	38 716 805	Constellation Software Inc., série 1, 9,9 %, 31 mars 2040	46 640 035	52 364 478	
	15 000 000	CU Inc., 4,21 %, 29 octobre 2055	15 755 480	12 313 866	
	5 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,65 %, 1er avril 2050	4 112 469	3 763 816	
	13 000 000	Enbridge Gas Inc., 4,95 %, 22 novembre 2050	15 814 660	12 133 541	
	7 000 000	Great-West Lifeco Inc., série 1, taux variable, 31 décembre 2081	5 207 500	5 130 144	
	18 000 000	Hydro One Inc., 3,1 %, 15 septembre 2051	13 983 330	12 293 495	
	18 500 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 19 mars 2082	13 903 250	13 473 612	
	27 406 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	21 088 978	20 353 525	
	5 000 000	Banque Royale du Canada, série 1, convertibles, taux variable, 15 novembre 2080	5 003 250	4 558 286	
	23 000 000	Banque Royale du Canada, convertibles, taux variable, 24 février 2027	23 000 000	17 178 240	
	15 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 1er février 2033	15 000 000	14 261 278	
	20 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2081	16 738 750	14 570 805	
	12 000 000	Sinai Health System of Canada, série B, 3,21 %, 8 avril 2060	12 000 000	8 109 166	
	11 405 000	Financière Sun Life Inc., série 21-1, taux variable, 30 juin 2081	8 659 888	8 483 613	
	18 000 000	Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 4 mars 2051	16 566 080	13 056 753	
	12 000 000	Suncor Énergie Inc., 4,34 %, 13 septembre 2046	11 663 580	9 489 607	
	5 000 000	TELUS Corp., 2,85 %, 13 novembre 2031	4 159 750	4 015 910	
	5 000 000	TELUS Corp., série CP, 4,85 %, 5 avril 2044	4 574 300	4 185 143	
	13 000 000	Banque Toronto Dominion (La), série 1, convertibles, taux variable, 31 octobre 2081	10 795 000	9 475 706	
	35 000 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1er octobre 2027	35 000 000	29 279 950	
			522 365 202	466 697 908	44,3
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
EUR	10 000 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 février 2032	12 490 118	11 448 258	
EUR	10 000 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 août 2052	9 533 051	6 200 216	
EUR	15 000 000	République française, 0,75 %, 25 mai 2052	16 751 714	10 179 960	
AUD	10 000 000	Gouvernement d'Australie, bon du Trésor, série 162, 1,75 %, 21 juin 2051	7 704 974	4 624 487	
USD	45 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,63 %, 15 novembre 2050	58 658 191	31 975 248	
USD	95 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 15 février 2041	104 755 221	83 226 768	
USD	60 000 000	Obligation du Trésor américain, 2,88 %, 15 mai 2052	71 897 619	57 724 564	
USD	58 000 000	Obligation du Trésor américain, 3,63 %, 15 février 2053	77 268 040	65 096 890	
USD	18 000 000	Obligation du Trésor américain, 3,88 %, 30 septembre 2029	24 307 516	23 460 055	
			383 366 444	293 936 446	27,8

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
OBLIGATIONS (suite)					
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	22 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,65 %, 15 juin 2033	21 053 560	20 546 874	
	50 000 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	43 475 786	41 141 123	
			64 529 346	61 687 997	5,8
OBLIGATIONS PROVINCIALES					
	10 000 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,7 %, 18 juin 2037	12 698 347	9 782 557	
	10 000 000	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 septembre 2046	9 193 500	7 034 903	
	10 000 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 août 2050	8 526 250	7 221 446	
	30 000 000	Province de l'Ontario, 2,55 %, 2 décembre 2052	22 728 500	19 543 535	
	10 000 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,65 %, 1er décembre 2051	10 601 200	6 515 984	
	10 000 000	Province de Québec, 1,9 %, 1er septembre 2030	8 859 900	8 380 268	
			72 607 697	58 478 693	5,5
OBLIGATIONS MUNICIPALES					
	5 000 000	Ville de Montréal, 3,5 %, 1er décembre 2038	5 739 000	4 121 683	
	10 000 000	Ville d'Ottawa, 3,1 %, 27 juillet 2048	9 498 902	7 160 164	
	5 000 000	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	4 935 150	3 712 129	
	5 000 000	Ville de Winnipeg, 4,3 %, 15 novembre 2051	5 777 800	4 416 593	
	5 000 000	Municipalité régionale de Peel, 5,1 %, 29 juin 2040	6 475 200	4 931 385	
			32 426 052	24 341 954	2,3
Total des obligations			1 075 294 741	905 142 998	85,7
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			1 213 921 229	1 038 985 439	98,4
Commissions et autres coûts de transaction			(213 306)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			1 213 707 923	1 038 985 439	98,4
Contrat(s) de change à terme				(3 145 030)	(0,3)
Total du portefeuille de placements			1 213 707 923	1 035 840 409	98,1
Autres actifs (passifs) nets				19 621 970	1,9
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				1 055 462 379	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	14 388 250	USD	10 793 117	1,33	(267 521)
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	4 896 597	USD	3 633 447	1,35	(35 266)
Banque de Montréal	A-1	14 décembre 2023	CAD	29 074 433	EUR	19 845 000	1,47	508 824
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	5 108 172	USD	3 848 572	1,33	(117 733)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	11 256 383	USD	8 548 610	1,32	(347 082)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	11 300 750	USD	8 548 610	1,32	(302 715)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	39 921 410	USD	29 274 227	1,36	206 892
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	17 885 139	USD	13 491 396	1,33	(434 575)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	11 402 820	USD	8 548 610	1,33	(200 644)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	1 008 236	USD	744 851	1,35	(3 184)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	14 357 273	USD	10 793 117	1,33	(298 497)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 novembre 2023	CAD	6 468 332	USD	4 776 000	1,35	(14 376)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	31 903 157	USD	23 571 242	1,35	(74 476)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	20 734 914	USD	15 638 133	1,33	(499 815)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	18 427 384	USD	13 677 776	1,35	(138 159)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	17 894 785	USD	13 491 396	1,33	(424 929)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	11 404 487	USD	8 548 610	1,33	(198 977)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 décembre 2023	EUR	1 268 000	CAD	1 809 485	0,70	15 719
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	6 637 399	USD	4 964 000	1,34	(103 123)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	7 164 406	USD	5 396 558	1,33	(163 479)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	14 338 019	USD	10 793 117	1,33	(317 752)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	USD	8 134 000	CAD	10 859 931	0,75	185 075
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	11 341 441	USD	8 548 610	1,33	(262 023)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	4 912 000	CAD	6 615 942	0,74	51 366
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	4 812 000	CAD	6 497 600	0,74	33 973
Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 décembre 2023	USD	5 998 000	CAD	8 070 579	0,74	66 534
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 décembre 2023	AUD	319 000	CAD	276 618	1,15	2 365
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 décembre 2023	CAD	4 970 022	AUD	5 696 000	0,87	(11 452)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(3 145 030)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	1 071	(865)	-	206
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 071	(865)	-	206
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(4 216)	865	-	(3 351)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(4 216)	865	-	(3 351)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	1 475	(1 131)	-	344
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 475	(1 131)	-	344
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(2 025)	1 131	-	(894)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(2 025)	1 131	-	(894)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	44	125
Paievements indirects†	16	35

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série F		Série I		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	655 724	622 017	350 952	116 351	148 700 720	124 623 792	26 023	16 613
Parts rachetables émises	13 911	89 549	15 794	205 331	7 568 914	55 576 797	9 498	5 762
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	4 842	4 790	2 120	1 215	2 666 294	2 793 067	434	292
Parts rachetables rachetées	(115 312)	(79 864)	(16 785)	(22 823)	(18 112 439)	(10 897 417)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	559 165	636 492	352 081	300 074	140 823 489	172 096 239	35 955	22 667

	Série W	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	284 945	474 081
Parts rachetables émises	14 259	35 497
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	3 456	7 736
Parts rachetables rachetées	(152 914)	(13 740)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	149 746	503 574

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,100	0,170
Série F	0,600	0,170
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,170
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,110

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	72 786	-
Garanties (hors trésorerie)	76 425	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	50	205
Charges	(15)	(31)
Revenu tiré des prêts de titres	35	174
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	15,1

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Obligations - Obligations d'état étrangères	28,4
Obligations - Services financiers	25,2
Actions - Services financiers	9,1
Obligations - Obligations de sociétés canadiennes	6,8
Obligations - Obligations provinciales	5,5
Obligations - Produits industriels	4,5
Obligations - Technologies de l'information	4,3
Obligations - Services publics	3,6
Obligations - Obligations municipales	3,5
Obligations - Services de communication	2,4
Obligations - Énergie	2,0
Obligations - Biens de consommation de base	1,3
Autres actifs (passifs) nets	1,2
Actions - Biens de consommation de base	0,8
Obligations - Soins de santé	0,8
Actions - Produits industriels	0,7
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	33,2
AA/Aa/A+	13,2
A	8,8
BBB/Baa/B++	36,9
BB/Ba/B+	5,2
Total	97,3

au 31 mars 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	35,2
AA/Aa/A+	14,5
A	8,4
BBB/Baa/B++	36,1
BB/Ba/B+	4,1
Total	98,3

^ALes notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

*Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 13 384 000 \$ (12 622 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023~

Devise	Instruments financiers nettes	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(%)
Dollar américain	274 852	(249 456)	25 396	2,4
Euro	28 001	(26 740)	1 261	0,1
Livre sterling	2	-	2	0,0
Dollar australien	4 701	(4 702)	(1)	0,0
Total	307 556	(280 898)	26 658	2,5

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(%)
Dollar américain	309 204	(273 954)	35 250	3,0
Dollar australien	5 839	(5 822)	17	0,0
Livre sterling	2	-	2	0,0
Euro	31 586	(32 387)	(801)	(0,1)
Total	346 631	(312 163)	34 468	2,9

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 2 666 000 \$ (3 447 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, selon les dates d'échéance des contrats.

au 30 septembre 2023

	Moins de 1 an	1 - 3 ans	3 - 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	-	13 533	66 240	825 370	905 143

au 31 mars 2023

	Moins de 1 an	1 - 3 ans	3 - 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	48 571	66 961	81 198	850 982	1 047 712

Au 30 septembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 21 923 000 \$ (26 324 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	120 964	-	12 878	133 842
Obligations	-	905 143	-	905 143
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(3 145)	-	(3 145)
Total	120 964	901 998	12 878	1 035 840

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023.

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	117 721	-	8 494	126 215
Obligations	-	1 047 712	-	1 047 712
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(550)	-	(550)
Total	117 721	1 047 162	8 494	1 173 377

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1 et 2 et les niveaux 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 30 septembre 2023

	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 30 sept. 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	8 494	516	-	-	-	-	3 868	12 878
Total	8 494	516	-	-	-	-	3 868	12 878

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 30 septembre 2023 s'est établie à 3 868 137 \$.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)** (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	2 180	-	1 466	-	(19 564)	24 412	8 494
Total	-	2 180	-	1 466	-	(19 564)	24 412	8 494

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 4 847 284 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 1 466 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque des cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables, qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aux 30 septembre 2023 et 31 mars 2023.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	68 640	67 220
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	336	269
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	59	42
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	873	738
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	69 908	68 269
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	348	137
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	348	137
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	69 560	68 132

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série I	69 560	68 132	7,09	7,86	9 809 392	8 669 767

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	1 477	1 267
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(355)	(2 403)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(8 532)	(10 623)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(7 410)	(11 759)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	5
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(10)	5
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(10)	10
Total des revenus	(7 420)	(11 749)
Charges		
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	1
Total des charges	1	1
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 421)	(11 750)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série I	(7 421)	(11 750)	(0,76)	(1,37)	9 822 059

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série I			Total du
	2023	2022	2023	Fonds 2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	68 132	80 439	68 132	80 439
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 421)	(11 750)	(7 421)	(11 750)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	13 170	-	13 170	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(4 321)	(4 439)	(4 321)	(4 439)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	8 849	(4 439)	8 849	(4 439)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 428	(16 189)	1 428	(16 189)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	69 560	64 250	69 560	64 250

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 421)	(11 750)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	355	2 403
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	8 532	10 623
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(3)	(4)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	1
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	4 507	8 456
Achat de placements et de dérivés	(14 621)	(7 403)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(135)	(11)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(8 785)	2 315
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	13 170	-
Montant versé au rachat de parts rachetables	(4 321)	(4 439)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	8 849	(4 439)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	3	4
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	64	(2 124)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	269	2 671
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	336	551
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 343	1 256
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
	2 000 000	407 International Inc., 3,72 %, 11 mai 2048	2 159 330	1 559 472	
	1 500 000	407 International Inc., série 06D1, 5,75 %, 14 février 2036	1 837 500	1 506 598	
	1 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	750 375	722 432	
	3 000 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,6 %, 1er août 2047	3 109 994	2 293 995	
	2 000 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 6,45 %, 17 novembre 2039	2 706 247	2 192 791	
	200 000	Constellation Software Inc., série 1, 9,9 %, 31 mars 2040	274 250	270 500	
	2 000 000	CU Inc., 4,09 %, 2 septembre 2044	2 311 400	1 672 589	
	2 000 000	CU Inc., 4,21 %, 29 octobre 2055	2 191 380	1 641 849	
	2 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,65 %, 1er avril 2050	1 643 950	1 505 526	
	2 000 000	Enbridge Gas Inc., 4,95 %, 22 novembre 2050	2 449 300	1 866 699	
	2 000 000	Hydro One Inc., 3,63 %, 25 juin 2049	2 118 377	1 532 461	
	1 500 000	Hydro One Inc., 4,89 %, 13 mars 2037	1 790 320	1 428 879	
	2 000 000	NAV Canada, 2,92 %, 29 septembre 2051	2 028 655	1 345 361	
	1 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2081	744 000	728 540	
	3 000 000	Sinai Health System of Canada, série B, 3,21 %, 8 avril 2060	3 000 000	2 027 292	
	3 000 000	Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 4 mars 2051	2 915 988	2 176 126	
	2 500 000	TELUS Corp., série CP, 4,85 %, 5 avril 2044	2 145 360	2 092 572	
	2 000 000	Toronto Hydro Corp., 4,95 %, 13 octobre 2052	2 128 400	1 913 544	
	1 000 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1er octobre 2027	1 000 000	836 570	
			37 304 826	29 313 796	42,0
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
EUR	1 200 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 août 2052	1 098 070	744 026	
EUR	1 000 000	République française, 0,75 %, 25 mai 2052	1 153 444	678 664	
AUD	2 000 000	Gouvernement d'Australie, bon du Trésor, série 162, 1,75 %, 21 juin 2051	1 540 995	924 898	
USD	6 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,25 %, 15 mai 2050	6 890 835	3 838 860	
USD	7 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,63 %, 15 novembre 2050	8 657 622	4 973 927	
USD	3 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 15 février 2041	3 529 981	2 628 214	
USD	2 200 000	Obligation du Trésor américain, 2,88 %, 15 mai 2052	2 555 957	2 116 567	
USD	2 500 000	Obligation du Trésor américain, 3,63 %, 15 février 2053	3 255 267	2 805 900	
			28 682 171	18 711 056	26,9
OBLIGATIONS PROVINCIALES					
	2 000 000	Province de la Colombie-Britannique, 3,2 %, 18 juin 2044	2 087 850	1 553 257	
	1 000 000	Province du Manitoba, 3,4 %, 5 septembre 2048	1 022 000	772 793	
	2 000 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 août 2050	1 807 140	1 444 289	
	1 000 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 3,5 %, 2 juin 2062	1 062 500	765 393	
	3 500 000	Province de l'Ontario, 2,55 %, 2 décembre 2052	2 571 289	2 280 079	
	2 000 000	Province de l'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	2 457 940	1 607 703	
	2 000 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,65 %, 1er décembre 2051	1 956 180	1 303 197	
	3 000 000	Province de Québec, 3,5 %, 1er décembre 2048	3 386 725	2 406 226	
	2 000 000	Province de la Saskatchewan, 3,3 %, 2 juin 2048	2 115 600	1 541 836	
			18 467 224	13 674 773	19,7
OBLIGATIONS MUNICIPALES					
	1 000 000	Ville de Montréal, 3,5 %, 1er décembre 2038	1 147 800	824 337	
	1 000 000	Ville d'Ottawa, 3,1 %, 27 juillet 2048	981 803	716 016	
	1 000 000	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	1 001 208	742 426	
	1 000 000	Ville de Winnipeg, 4,3 %, 15 novembre 2051	1 155 559	883 318	
	500 000	Municipalité régionale de Peel, 5,1 %, 29 juin 2040	623 275	493 139	
			4 909 645	3 659 236	5,3
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	750 000	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	532 500	473 968	
	2 000 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er décembre 2048	2 526 144	1 644 084	
	1 000 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er décembre 2055	837 700	800 137	
			3 896 344	2 918 189	4,2

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ACTIONS ORDINAIRES					
USD	4 543	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP), restreint	117 241	362 704	
			117 241	362 704	0,5
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	93 377 451	68 639 754	98,6
		Commissions et autres coûts de transaction	(1 597)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	93 375 854	68 639 754	98,6
		Contrat(s) de change à terme		(289 129)	(0,4)
		Total du portefeuille de placements	93 375 854	68 350 625	98,2
		Autres actifs (passifs) nets		1 209 341	1,8
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		69 559 966	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	594 588	USD	446 021	1,33	(11 055)
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	669 633	USD	496 892	1,35	(4 823)
Banque de Montréal	A-1	14 décembre 2023	CAD	1 552 981	EUR	1 060 000	1,47	27 178
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	698 567	USD	526 311	1,33	(16 101)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	1 539 365	USD	1 169 064	1,32	(47 464)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 545 432	USD	1 169 064	1,32	(41 397)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	136 036	USD	99 754	1,36	705
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	739 095	USD	557 526	1,33	(17 959)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	1 559 391	USD	1 169 064	1,33	(27 439)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	3 436	USD	2 538	1,35	(11)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	593 308	USD	446 021	1,33	(12 335)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	108 713	USD	80 321	1,35	(254)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	856 861	USD	646 239	1,33	(20 655)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	2 520 034	USD	1 870 502	1,35	(18 894)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	514 873	USD	392 000	1,31	(17 416)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	739 494	USD	557 526	1,33	(17 560)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	1 559 619	USD	1 169 064	1,33	(27 211)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 décembre 2023	EUR	64 000	CAD	91 331	0,70	793
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	413 166	USD	309 000	1,34	(6 419)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	296 066	USD	223 010	1,33	(6 756)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	592 512	USD	446 021	1,33	(13 131)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	USD	511 000	CAD	680 523	0,75	13 355
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	USD	426 000	CAD	568 765	0,75	9 693
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	519 497	USD	384 000	1,35	(1 726)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	1 550 997	USD	1 169 064	1,33	(35 832)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	292 000	CAD	393 293	0,74	3 053
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	269 000	CAD	364 494	0,74	634
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	287 000	CAD	391 359	0,73	(1 800)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 décembre 2023	USD	283 000	CAD	380 789	0,74	3 139
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 décembre 2023	AUD	64 000	CAD	55 497	1,15	475
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 décembre 2023	CAD	993 830	AUD	1 139 000	0,87	(2 290)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 décembre 2023	EUR	54 000	CAD	77 355	0,70	374
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(289 129)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	59	(48)	-	11
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	59	(48)	-	11
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(348)	48	-	(300)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(348)	48	-	(300)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	42	(32)	-	10
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	42	(32)	-	10
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(137)	32	-	(105)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(137)	32	-	(105)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	-
Paiements indirects†	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série I	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 669 767	8 694 544
Parts rachetables émises	1 697 252	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(557 627)	(530 916)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 809 392	8 163 628

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série I		

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	3 600	-
Garanties (hors trésorerie)	3 783	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	1	6
Charges	(1)	(1)
Revenu tiré des prêts de titres	-	5
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	16,7

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Obligations de sociétés	40,8
Obligations d'état étrangères	27,9
Obligations provinciales	19,5
Obligations municipales	7,2
Obligations d'état canadiennes	2,8
Autres actifs (passifs) nets	1,5
Actions ordinaires	0,4
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	30,9
AA/Aa/A+	28,2
A	24,0
BBB/Baa/B++	15,1
Total	98,2

au 31 mars 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	30,4
AA/Aa/A+	31,1
A	22,1
BBB/Baa/B++	14,8
Total	98,4

^{*}Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

^{*}Veillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 36 000 (24 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023-

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	16 811	(15 387)	1 524	2,2
Euro	1 437	(1 356)	81	0,1
Dollar australien	1 018	(940)	78	0,1
Total	19 266	(17 683)	1 683	2,4

au 31 mars 2023-

Devise	Instruments financiers		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	16 559	(14 605)	1 954	2,9
Dollar australien	1 248	(1 164)	84	0,1
Euro	1 555	(1 539)	16	0,0
Total	19 362	(17 308)	2 054	3,0

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 168 000 \$ (205 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, selon les dates d'échéance des contrats.

au 30 septembre 2023

	Moins de 1 an (en M\$)	1 - 3 ans (en M\$)	3 - 5 ans (en M\$)	Plus de 5 ans (en M\$)	Total (en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	-	-	-	68 277	68 277

au 31 mars 2023

	Moins de 1 an (en M\$)	1 - 3 ans (en M\$)	3 - 5 ans (en M\$)	Plus de 5 ans (en M\$)	Total (en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	-	-	-	66 980	66 980

Au 30 septembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 2 652 000 \$ (2 751 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	-	-	363	363
Obligations	-	68 277	-	68 277
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(289)	-	(289)
Total	-	67 988	363	68 351

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023.

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	-	-	239	239
Obligations	-	66 981	-	66 981
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(95)	-	(95)
Total	-	66 886	239	67 125

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1 et 2 et les niveaux 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 30 septembre 2023

	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 30 sept. 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	239	15	-	-	-	-	109	363
Total	239	15	-	-	-	-	109	363

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 30 septembre 2023 s'est établie à 108 937 \$.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)** (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	61	-	41	-	(244)	381	239
Total	-	61	-	41	-	(244)	381	239

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 136 526 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 41 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque des cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables, qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aux 30 septembre 2023 et 31 mars 2023.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	50 285	62 688
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	183	479
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	5	21
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	383	394
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	50 856	63 582
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	66	19
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	66	19
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	50 790	63 563

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
Série I	50 790	63 563	8,42	8,43	6 032 807	7 542 100

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	39	30
Intérêts aux fins des distributions	924	1 148
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 319)	(1 706)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 286	(1 927)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(70)	(2 455)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	2	9
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(1)	10
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	1	19
Total des revenus	(69)	(2 436)
Charges		
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	2
Retenues d'impôts	2	-
Total des charges	3	2
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(72)	(2 438)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série I	(72)	(2 438)	(0,01)	(0,29)	6 805 921

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série I		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	63 563	80 310	63 563	80 310
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(72)	(2 438)	(72)	(2 438)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(12 701)	(12 339)	(12 701)	(12 339)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(12 701)	(12 339)	(12 701)	(12 339)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 773)	(14 777)	(12 773)	(14 777)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	50 790	65 533	50 790	65 533

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(72)	(2 438)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 319	1 706
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 286)	1 927
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	(7)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	2
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	27 653	20 948
Achat de placements et de dérivés	(16 221)	(12 152)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	11	(27)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	12 404	9 959
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-
Montant versé au rachat de parts rachetables	(12 701)	(12 339)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(12 701)	(12 339)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	7
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(297)	(2 380)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	479	2 672
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	183	299
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	932	1 121
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	39	30
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS			
USD	1 000 000	407 International Inc., 1,8 %, 22 mai 2025	945 900	943 534	
	1 000 000	407 International Inc., 2,43 %, 4 mai 2027	907 200	913 090	
	2 000 000	Alimentation Couche-Tard Inc., série 5, 3,6 %, 2 juin 2025	2 143 399	1 934 428	
	400 000	BAC Capital Trust XIV, série G, convertible, taux variable, 6 octobre 2023	396 142	420 503	
	1 000 000	Banque de Montréal, 4,31 %, 1er juin 2027	994 680	951 222	
	1 500 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	1 145 625	1 083 649	
	500 000	Bell Canada, 3,55 %, 2 mars 2026	528 115	476 144	
	500 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,1 %, 19 janvier 2026	447 550	451 110	
	750 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	749 925	665 908	
	500 000	Constellation Software Inc., série 1, 9,9 %, 31 mars 2040	685 625	676 250	
	1 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,31 %, 11 septembre 2025	1 075 700	958 911	
	1 000 000	George Weston Limitée, 4,12 %, 17 juin 2024	1 003 080	988 264	
	345 000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, série 97-3, 6,45 %, 3 décembre 2027	381 273	359 345	
	1 000 000	Hydro One Inc., 4,91 %, 27 janvier 2028	1 039 000	987 186	
	1 000 000	John Deere Financial Inc., 2,41 %, 14 janvier 2025	1 022 000	961 694	
	2 000 000	Banque Manuvie du Canada, 1,5 %, 25 juin 2025	2 016 640	1 863 890	
	1 000 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	765 000	742 667	
	2 000 000	Pembina Pipeline Corp., 3,71 %, 11 août 2026	1 935 000	1 891 552	
	2 000 000	Banque Royale du Canada, convertibles, taux variable, 24 février 2027	2 000 000	1 493 760	
	1 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 30 juin 2030	1 000 000	932 224	
	1 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2080	1 000 000	930 366	
	500 000	Sysco Canada Inc., 3,65 %, 25 avril 2025	482 810	483 262	
	1 000 000	TELUS Corp., série CAC, 2,35 %, 27 janvier 2028	913 750	871 804	
1 000 000	TELUS Corp., série CV, 3,75 %, 10 mars 2026	950 900	956 559		
1 000 000	Groupe TMX Limitée, série E, 3,78 %, 5 juin 2028	956 570	930 894		
1 900 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1er octobre 2027	1 900 000	1 589 483		
2 000 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,3 %, 17 juillet 2025	2 125 000	1 915 795		
500 000	Crédit VW Canada Inc., 5,8 %, 17 novembre 2025	499 780	498 293		
1 700 000	Wells Fargo & Co., 3,87 %, 21 mai 2025	1 635 145	1 636 770		
			31 645 809	29 508 557	58,1
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	1 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,95 %, 15 décembre 2025	951 900	938 224	
	1 200 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,35 %, 15 juin 2027	1 110 600	1 106 470	
	500 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,55 %, 15 mars 2025	533 113	482 094	
	2 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,65 %, 15 décembre 2028	1 948 901	1 828 752	
	1 000 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	921 760	921 687	
	1 000 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	983 484	834 989	
	1 500 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	1 409 685	1 412 509	
			7 859 443	7 524 725	14,8
		OBLIGATIONS PROVINCIALES			
	1 500 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2025	1 587 960	1 440 740	
	1 250 000	Province de Québec, 2,5 %, 1er septembre 2026	1 170 438	1 172 561	
	1 000 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2025	1 067 570	958 408	
	1 000 000	Province de la Saskatchewan, 2,55 %, 2 juin 2026	940 650	942 072	
			4 766 618	4 513 781	8,9
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
USD	1 500 000	Obligation du Trésor américain, 1,5 %, 15 février 2030	1 776 426	1 689 668	
USD	2 000 000	Obligation du Trésor américain, 2,63 %, 15 février 2029	2 735 298	2 458 433	
			4 511 724	4 148 101	8,2
		OBLIGATIONS MUNICIPALES			
	2 000 000	Ville de Montréal, 2,75 %, 1er septembre 2026	1 882 500	1 881 490	
	1 000 000	Ville de Montréal, 3 %, 1er septembre 2025	1 071 860	960 863	
			2 954 360	2 842 353	5,6

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité) (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ACTIONS ORDINAIRES					
USD	4 543	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP), restreint	117 241	362 704	
	5 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,3 %, privilégiées, série B, perpétuelles	118 450	102 500	
	41 375	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	971 623	748 887	
	25 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 18, taux variable, perpétuelles	603 000	533 500	
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			1 810 314	1 747 591	3,4
Commissions et autres coûts de transaction			(2 063)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			53 546 205	50 285 108	99,0
Contrat(s) de change à terme				(61 460)	(0,1)
Total du portefeuille de placements			53 546 205	50 223 648	98,9
Autres actifs (passifs) nets				566 715	1,1
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				50 790 363	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Banque de Montréal	A-1	18 octobre 2023	CAD	240 719	USD	180 571	1,33	(4 476)
Banque de Montréal	A-1	15 novembre 2023	CAD	68 583	USD	50 891	1,35	(494)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 octobre 2023	CAD	71 546	USD	53 904	1,33	(1 649)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 novembre 2023	CAD	157 659	USD	119 734	1,32	(4 861)
Citigroup Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	158 281	USD	119 734	1,32	(4 240)
Citigroup Inc.	A-2	13 décembre 2023	CAD	791 053	USD	580 077	1,36	4 099
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 octobre 2023	CAD	299 222	USD	225 714	1,33	(7 270)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 novembre 2023	CAD	159 710	USD	119 734	1,33	(2 810)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	19 978	USD	14 759	1,35	(63)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 octobre 2023	CAD	240 200	USD	180 571	1,33	(4 994)
HSBC Holdings PLC	A-2	13 décembre 2023	CAD	632 170	USD	467 070	1,35	(1 476)
Morgan Stanley	A-2	18 octobre 2023	CAD	346 900	USD	261 629	1,33	(8 362)
Morgan Stanley	A-2	15 novembre 2023	CAD	258 098	USD	191 574	1,35	(1 935)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 octobre 2023	CAD	299 384	USD	225 714	1,33	(7 109)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 novembre 2023	CAD	159 734	USD	119 734	1,33	(2 787)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	127 025	USD	95 000	1,34	(1 974)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	119 862	USD	90 286	1,33	(2 735)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 octobre 2023	CAD	239 878	USD	180 571	1,33	(5 316)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	CAD	158 851	USD	119 734	1,33	(3 670)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 novembre 2023	USD	74 000	CAD	99 782	0,74	662
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(61 460)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Compensation des instruments financiers (note 2)

Le ou les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds de l'exercice de tous les droits à compensation.

au 30 septembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	5	(5)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	5	(5)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(66)	5	-	(61)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(66)	5	-	(61)

au 31 mars 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	21	(12)	-	9
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	21	(12)	-	9
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(19)	12	-	(7)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(19)	12	-	(7)

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1	1
Paielements indirects†	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série I	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 542 100	9 063 126
Parts rachetables émises	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(1 509 293)	(1 422 457)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	6 032 807	7 640 669

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série I		

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	8 621	-
Garanties (hors trésorerie)	9 052	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	3	11
Charges	(1)	(2)
Revenu tiré des prêts de titres	2	9
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	18,2

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Obligations de sociétés	57,5
Obligations d'état canadiennes	14,1
Obligations provinciales	11,1
Obligations d'état étrangères	8,8
Obligations municipales	4,6
Actions ordinaires	2,5
Autres actifs (passifs) nets	1,4
Contrat(s) de change à terme	0,0
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	23,0
AA/Aa/A+	22,6
A	12,1
BBB/Baa/B++	39,0
BB/Ba/B+	1,6
Total	98,3

au 31 mars 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	22,9
AA/Aa/A+	25,3
A	10,5
BBB/Baa/B++	38,2
BB/Ba/B+	1,4
Total	98,3

[^]Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

^{*}Veillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 175 000 \$ (161 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023-

Devise	Instruments financiers nettes	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(%)
Dollar américain	4 976	(4 511)	465	0,9
Total	4 976	(4 511)	465	0,9

au 31 mars 2023-

Devise	Instruments financiers nettes	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(%)
Dollar américain	6 331	(5 572)	759	1,2
Total	6 331	(5 572)	759	1,2

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 47 000 \$ (76 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, selon les dates d'échéance des contrats.

au 30 septembre 2023

	Moins de 1 an	1 - 3 ans	3 - 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	988	24 670	8 199	14 681	48 538

au 31 mars 2023

	Moins de 1 an	1 - 3 ans	3 - 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)	(en M\$)
Exposition aux taux d'intérêt	3 430	34 451	8 421	14 781	61 083

Au 30 septembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 340 000 \$ (414 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Hiérarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 384	-	363	1 747
Obligations	-	48 538	-	48 538
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(61)	-	(61)
Total	1 384	48 477	363	50 224

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023.

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	1 366	-	239	1 605
Obligations	-	61 083	-	61 083
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	2	-	2
Total	1 366	61 085	239	62 690

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1 et 2 et les niveaux 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 30 septembre 2023

	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 30 sept. 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	239	15	-	-	-	-	109	363
Total	239	15	-	-	-	-	109	363

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 108 937 \$.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)** (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	61	-	41	-	-	137	239
Total	-	61	-	41	-	-	137	239

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 136 526 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 41 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque des cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables, qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aux 30 septembre 2023 et 31 mars 2023.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers (non audité)

États de la situation financière

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	30 sept. 2023	31 mars 2023
Actif		
Actifs courants		
Placements	436 370	504 880
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	2 459	7 439
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	170	263
Dividendes à recevoir	4	-
Intérêts à recevoir	2	27
Rabais sur frais à recevoir	1	1
Autres comptes débiteurs	-	-
	439 006	512 610
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	43	25
Frais d'administration à payer	5	3
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	867	845
Autres comptes créditeurs	-	-
	915	873
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	438 091	511 737

États de la situation financière (suite)

au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023

(en milliers de dollars, sauf les montants par part et les parts en circulation)

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023	30 sept. 2023	31 mars 2023
	Série A	307 091	352 283	8,33	8,95	36 880 834
Série AT5	304	338	7,63	8,07	39 806	41 842
Série AT8	362	633	7,13	7,66	50 836	82 612
Série E	33 144	38 602	6,21	6,67	5 338 327	5 783 860
Série ET5	1	1	7,65	8,09	129	126
Série ET8	1	1	7,13	7,67	139	134
Série EF	3 666	4 697	6,07	6,54	604 468	717 653
Série F	45 616	55 125	11,30	11,96	4 035 608	4 609 193
Série FT5	469	515	7,81	8,22	60 077	62 634
Série FT8	251	285	7,28	7,79	34 504	36 639
Série I	10 002	12 472	17,25	17,95	579 980	694 897
Série O	35 122	44 476	6,20	6,69	5 662 786	6 647 282
Série OT8	180	191	7,45	7,92	24 163	24 072
Série P	1 881	2 117	6,35	6,86	296 192	308 440
Série W	1	1	7,16	7,73	151	143

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers (non audité)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	93	90
Intérêts aux fins des distributions	126	54
Distributions de revenu provenant des placements	6 413	6 830
Distributions de gains en capital provenant des placements	403	1 462
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(4 562)	(364)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(10 969)	(76 374)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(8 496)	(68 302)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	34	9
Rabais sur frais	161	206
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	195	215
Total des revenus	(8 301)	(68 087)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	3 775	4 601
Frais d'administration (note 5)	450	557
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	17	3
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	6	-
Taxe de vente harmonisée	430	545
Total des charges	4 679	5 707
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 980)	(73 794)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Série A	(9 740)	(50 339)	(0,26)	(1,20)	38 079 484
Série AT5	(9)	(52)	(0,24)	(1,09)	40 263	48 379
Série AT8	(10)	(88)	(0,15)	(1,04)	67 410	85 059
Série E	(982)	(5 527)	(0,18)	(0,89)	5 553 887	6 248 418
Série ET5	-	-	(0,24)	(1,06)	128	120
Série ET8	-	(1)	(0,23)	(1,05)	136	1 481
Série EF	(90)	(897)	(0,14)	(0,83)	657 149	1 068 615
Série F	(1 189)	(8 476)	(0,27)	(1,51)	4 348 871	5 649 277
Série FT5	(12)	(69)	(0,20)	(1,03)	62 758	67 360
Série FT8	(7)	(34)	(0,19)	(1,00)	35 317	34 376
Série I	(186)	(1 716)	(0,29)	(2,12)	649 728	805 865
Série O	(714)	(6 233)	(0,11)	(0,84)	6 216 758	7 512 155
Série OT8	(4)	(83)	(0,16)	(1,58)	24 156	52 211
Série P	(37)	(274)	(0,13)	(0,87)	293 381	311 676
Série W	-	(5)	(0,15)	(1,51)	146	3 085

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT5		Série AT8		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	352 283	442 757	338	473	633	770	38 602	49 242
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(9 740)	(50 339)	(9)	(52)	(10)	(88)	(982)	(5 527)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(824)	(496)	-	-	(1)	-	(92)	(65)
Profits nets réalisés	(2 165)	(14 543)	(1)	-	(3)	-	(243)	(1 611)
Remboursement de capital	(10 744)	-	(6)	(12)	(17)	(33)	(1 205)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(13 733)	(15 039)	(7)	(12)	(21)	(33)	(1 540)	(1 676)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	10 121	18 514	-	22	-	2	551	2 016
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	12 238	13 563	-	-	3	7	1 342	1 518
Rachat de parts rachetables	(44 078)	(42 792)	(18)	(54)	(243)	(10)	(4 829)	(5 224)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(21 719)	(10 715)	(18)	(32)	(240)	(1)	(2 936)	(1 690)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(45 192)	(76 093)	(34)	(96)	(271)	(122)	(5 458)	(8 893)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	307 091	366 664	304	377	362	648	33 144	40 349

	Série ET5		Série ET8		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1	13	4 697	9 014	55 125	76 728
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	(1)	(90)	(897)	(1 189)	(8 476)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	(13)	(35)	(94)	(308)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	(34)	(309)	(247)	(1 723)
Remboursement de capital	-	-	-	(1)	(167)	-	(1 227)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	(1)	(214)	(344)	(1 568)	(2 031)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	-	-	15	11	1 584	5 675
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	176	278	1 154	1 480
Rachat de parts rachetables	-	-	-	-	(918)	(1 962)	(9 490)	(10 027)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	-	-	-	(727)	(1 673)	(6 752)	(2 872)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	(2)	(1 031)	(2 914)	(9 509)	(13 379)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1	11	3 666	6 100	45 616	63 349

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers (non audité)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	Série FT5		Série FT8		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	515	636	285	315	12 472	16 667	44 476	60 320
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12)	(69)	(7)	(34)	(186)	(1 716)	(714)	(6 233)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1)	-	(1)	-	(14)	(127)	(133)	(424)
Profits nets réalisés	(2)	-	(2)	-	(37)	(162)	(349)	(2 270)
Remboursement de capital	(10)	(17)	(8)	(14)	(182)	-	(1 732)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(13)	(17)	(11)	(14)	(233)	(289)	(2 214)	(2 694)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	6	-	-	-	34	589	286	803
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	2	3	208	259	2 019	2 478
Rachat de parts rachetables	(27)	(37)	(18)	(4)	(2 293)	(1 956)	(8 731)	(7 239)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(21)	(37)	(16)	(1)	(2 051)	(1 108)	(6 426)	(3 958)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(46)	(123)	(34)	(49)	(2 470)	(3 113)	(9 354)	(12 885)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	469	513	251	266	10 002	13 554	35 122	47 435

	Série OT8		Série P		Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	191	892	2 117	2 734	1	10	511 737	660 572
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4)	(83)	(37)	(274)	-	(5)	(12 980)	(73 794)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(7)	(17)	-	-	(1 180)	(1 472)
Profits nets réalisés	(1)	-	(17)	(99)	-	(1)	(3 101)	(20 718)
Remboursement de capital	(6)	(18)	(86)	-	-	-	(15 390)	(95)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(7)	(18)	(110)	(116)	-	(1)	(19 671)	(22 285)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	65	24	-	64	12 662	27 720
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2	7	109	109	-	1	17 253	19 703
Rachat de parts rachetables	(2)	(613)	(263)	(427)	-	(68)	(70 910)	(70 413)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	(606)	(89)	(294)	-	(3)	(40 995)	(22 990)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(11)	(707)	(236)	(684)	-	(9)	(73 646)	(119 069)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	180	185	1 881	2 050	1	1	438 091	541 503

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers (non audité)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 980)	(73 794)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	4 562	364
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	10 969	76 374
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	17	3
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	94 140	74 451
Achat de placements et de dérivés	(34 363)	(26 178)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(6 816)	(8 292)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(4)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	25	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	18	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	2	-
	-	138
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	55 570	43 066
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(2 417)	(2 581)
Produit de l'émission de parts rachetables	8 166	17 933
Montant versé au rachat de parts rachetables	(66 299)	(59 489)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(60 550)	(44 137)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4 980)	(1 071)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 439	2 198
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	2 459	1 127
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	150	54
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	89	90
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(6)	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

*Les dividendes et intérêts reçus ainsi que les dividendes et intérêts payés sont liés aux activités d'exploitation du Fonds.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Inventaire du portefeuille au 30 septembre 2023 (non audité)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		FONDS			
	25 432 876	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	243 091 296	189 022 223	
	2 268 584	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	23 964 941	16 086 982	
	1 575 474	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	15 289 745	13 263 917	
	11 323 002	Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	155 056 075	179 350 689	
	1 418 041	Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	20 074 725	18 277 701	
USD	406 376	CI Private Markets Growth Fund (série I)	5 626 269	5 774 608	
USD	43 000	Fonds de croissance des marchés privés CI (acomptes provisionnels de série I)	5 801 130	5 842 969	
USD	190 000	CI Private Markets Income Fund (série I)	2 563 290	2 580 675	
			471 467 471	430 199 764	98,2
		ACTIONS ORDINAIRES			
	13 750	Banque de Montréal, privilégiées, série 27, taux variable, perpétuelles	247 992	252 175	
	17 625	Banque Canadienne Impériale de Commerce, privilégiées, série 39, taux variable, perpétuelles	311 478	315 488	
	53 375	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BB, taux variable, perpétuelles	920 907	954 345	
	17 975	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BD, taux variable, perpétuelles	331 579	322 651	
	185 300	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	3 180 127	3 353 930	
	55 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 7, taux variable, perpétuelles	1 004 967	971 300	
			5 997 050	6 169 889	1,4
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	477 464 521	436 369 653	99,6
		Commissions et autres coûts de transaction	(191 559)		
		Total du portefeuille de placements	477 272 962	436 369 653	99,6
		Autres actifs (passifs) nets		1 721 671	0,4
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		438 091 324	100,0

Les pourcentages indiqués représentent les placements à la juste valeur par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le ou les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 30 septembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	21 991	18 278	83,1
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	50 790	13 264	26,1
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	69 560	16 087	23,1
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	775 672	179 351	23,1
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 055 462	189 021	17,9
CI Private Markets Income Fund	150 149	2 581	1,7
CI Private Markets Growth Fund	813 095	5 843	0,7
CI Private Markets Growth Fund	813 095	5 775	0,7

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	22 667	18 634	82,2
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	19 132	30,1
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	20 100	29,5
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	843 815	195 145	23,1
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	220 991	18,6
Fonds canadien de dividendes CI	1 762 666	28 173	1,6
CI Private Markets Fund	199 700	2 704	1,4

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	17	3
Paievements indirects†	6	1

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre

	Série A		Série AT5		Série AT8		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	39 345 463	42 686 784	41 842	51 206	82 612	85 021	5 783 860	6 330 588
Parts rachetables émises	1 156 304	1 933 879	15	2 796	78	319	85 619	283 544
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	1 405 947	1 435 783	-	-	436	786	206 729	214 143
Parts rachetables rachetées	(5 026 880)	(4 467 457)	(2 051)	(6 425)	(32 290)	(1 115)	(737 881)	(728 974)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	36 880 834	41 588 989	39 806	47 577	50 836	85 011	5 338 327	6 099 301

	Série ET5		Série ET8		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	126	118	134	1 479	717 653	1 175 276	4 609 193	5 651 865
Parts rachetables émises	-	-	-	-	2 252	2 024	133 373	437 446
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	3	4	5	6	27 724	39 822	98 352	118 648
Parts rachetables rachetées	-	-	-	-	(143 161)	(279 401)	(805 310)	(798 405)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	129	122	139	1 485	604 468	937 721	4 035 608	5 409 554

	Série FT5		Série FT8		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	62 634	68 354	36 639	34 611	694 897	841 634	6 647 282	7 699 572
Parts rachetables émises	825	23	13	13	1 821	31 496	43 584	113 252
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	211	325	11 718	14 112	310 880	347 819
Parts rachetables rachetées	(3 382)	(4 461)	(2 359)	(503)	(128 456)	(105 840)	(1 338 960)	(1 026 499)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	60 077	63 916	34 504	34 446	579 980	781 402	5 662 786	7 134 144

	Série OT8		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	24 072	97 238	308 440	339 426	143	1 127
Parts rachetables émises	-	-	9 917	3 238	-	7 092
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	400	817	16 361	14 868	8	138
Parts rachetables rachetées	(309)	(74 393)	(38 526)	(57 253)	-	(8 222)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	24 163	23 662	296 192	300 279	151	135

†Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 30 septembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,900	0,200
Série AT5	1,900	0,200
Série AT8	1,900	0,200
Série E	1,850	0,150
Série ET5	1,850	0,150
Série ET8	1,850	0,150
Série EF	0,850	0,150
Série F	0,900	0,200
Série FT5	0,900	0,200
Série FT8	0,900	0,200
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série OT8	Payés directement par les investisseurs	0,150
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,200
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,140

Prêts de titres (note 6)

au 30 septembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

Rapprochement du revenu tiré des prêts de titres (note 6)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 30 septembre
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	189 021
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	16 087
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	13 264
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	179 351
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	18 278
CI Private Markets Growth Fund (série I)	5 775
Fonds de croissance des marchés privés CI (acomptes provisionnels de série I)	5 843
CI Private Markets Income Fund (série I)	2 581

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 30 septembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	235 899
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	34 915
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	19 040
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	19 421
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	204 020
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	16 737

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 30 septembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de concentration.

au 31 mars 2023

Fonds	Actif net (%)
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	43,2
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	38,1
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	5,5
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	3,9
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	3,8
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	3,7
Autres actifs (passifs) nets	1,3
CI Private Markets Fund (Series I)	0,5
Total	100,0

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 30 septembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
BBB/Baa/B++	1,4
Total	1,4

[^]Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

*Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Par l'entremise de ses placements dans les fonds sous-jacents, le Fonds était exposé au risque de crédit dans la mesure où les fonds sous-jacents étaient investis dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés.

Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023, le Fonds était investi dans des actions mondiales et était donc sensible aux changements dans la conjoncture économique générale à travers le monde. Le Fonds supporte également indirectement l'autre exposition au risque de prix des fonds.

Au 31 mars 2023, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix des fonds.

Au 30 septembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 43,637,000 \$ (50 488 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Le ou les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de change.

au 30 septembre 2023-

Devise	Instruments financiers nette (en M\$)	Dérivés (en M\$)	Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
Dollar américain	14 199	-	14 199	3,2
Couronne danoise	22	-	22	0,0
Total	14 221	-	14 221	3,2

-Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Risque de change (suite)

au 31 mars 2023~

Devise	Instruments financiers nettes		Exposition nette (en M\$)	Actif net (%)
	(en M\$)	Dérivés (en M\$)		
Dollar américain	2 705	-	2 705	0,5
Total	2 705	-	2 705	0,5

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires, le cas échéant.

Au 30 septembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2023) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 422 000 \$ (271 000 \$ au 31 mars 2023). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Par l'entremise de ses placements dans les fonds, le Fonds était exposé au risque de change dans la mesure où les fonds étaient exposés aux devises.

Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des Fonds.

Par l'entremise de ses placements dans les fonds, le Fonds était exposé au risque de taux d'intérêt dans la mesure où les fonds investissaient dans des titres à revenu fixe.

Hierarchie des justes valeurs

Le ou les tableaux ci-dessous résument les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 30 septembre 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Actions	6 170	-	-	6 170
Fonds	416 002	-	14 198	430 200
Total	422 172	-	14 198	436 370

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en M\$)	Niveau 2 (en M\$)	Niveau 3 (en M\$)	Total (en M\$)
Fonds	502 176	-	2 704	504 880
Total	502 176	-	2 704	504 880

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de la période close le 30 septembre 2023 et de l'exercice clos le 31 mars 2023.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 30 septembre 2023

	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)* (en M\$)	Solde au 30 sept. 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	2 704	14 072	(2 842)	-	-	-	264	14 198
Total	2 704	14 072	(8 242)	-	-	-	264	14 198

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 30 septembre 2023 s'est établie à 263 628 \$.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en M\$)	Achats (en M\$)	Ventes (en M\$)	Transferts entrants (en M\$)	Transferts (sortants) (en M\$)	Profit (perte) latent(e) (en M\$)	Profit (perte) latent(e)** (en M\$)	Solde au 31 mars 2023 (en M\$)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	-	2 760	-	-	-	-	(56)	2 704
Total	-	2 760	-	-	-	-	(56)	2 704

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (56 065 \$).

Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds (non audité)

Niveau 3 - Rapprochement (suite)

La section qui suit porte sur les données non observables importantes relatives aux principales positions de niveau 3 et présente les données quantitatives utilisées pour calculer la juste valeur, conformément à l'IFRS 13, Évaluation de la juste valeur.

Le ou les tableaux suivants présentent la technique d'évaluation et la nature des données importantes utilisées pour déterminer la juste valeur des placements de niveau 3 :

au 30 septembre 2023

Type d'actif	Juste valeur	Techniques d'évaluation	Données non observables importantes
Fonds	11 617 577 \$	Valeur liquidative présentée par le gestionnaire de placement du fonds sous-jacent	Valeur liquidative

Le placement ci-dessus est évalué au moyen de la technique d'évaluation décrite ci-dessous :

Valeur liquidative : La valorisation se fait au moyen de la valeur liquidative présentée par le gestionnaire de placement du fonds sous-jacent.

L'analyse de sensibilité permettant de déterminer l'effet potentiel d'autres hypothèses raisonnablement possibles ne s'applique pas aux placements évalués en fonction de la valeur liquidative.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables, qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aux 30 septembre 2023 et 31 mars 2023.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité)

1. LES FONDS

Les fonds suivants (les « Fonds ») sont des fiducies de fonds commun de placement à capital variable établies en vertu des lois de la province de l'Ontario par des déclarations de fiducie.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (Bourse de Toronto [TSX] : CIX). La Compagnie Trust CIBC Mellon est dépositaire (« le dépositaire ») des Fonds. La Bank of New York Mellon est un agent de prêt (« l'agent de prêt ») pour les Fonds.

L'adresse du siège social des Fonds est le 15, rue York, 2^e étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 22 novembre 2023.

L'objectif de chaque Fonds est de mettre en commun et de gérer l'argent versé par des investisseurs (les « porteurs de parts ») ayant des objectifs de placement semblables. Les Fonds peuvent investir dans des actions, des titres à revenu fixe, des dérivés, un ou des fonds sous-jacents ou une combinaison de ceux-ci en fonction de leurs objectifs et stratégies de placement. Les Fonds peuvent détenir des placements en vue d'obtenir un revenu ou une plus-value en capital ou les deux. Les porteurs de parts partagent le revenu, les charges et tout profit ou toute perte sur les placements des Fonds généralement en fonction de la valeur des titres qu'ils détiennent.

La « date de création » est la date à laquelle un Fonds a commencé ses activités.

	Date de création :						
	Série A	Série AH	Série AT5	Série C	Série E	Série EF	Série F
Fonds américain de petites sociétés CI	29 avril 1991	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000
Fonds de bitcoins CI	5 avril 2021	-	-	-	-	-	5 avril 2021
Fonds de placements canadiens CI	29 janv. 1977	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds Ethereum CI	26 avril 2021	-	-	-	-	-	26 avril 2021
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	27 oct. 2022	-	-	-	-	-	27 oct. 2022
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	-	-	-	8 juill. 2021
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-	-	23 sept. 2022
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	11 juin 2020	-	-	-	-	-	11 juin 2020
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	28 févr. 2006*	-	-	-	27 juill. 2011	-	28 févr. 2006
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-	-	23 sept. 2022
Fonds de valeur mondiale CI	12 juin 1996	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	30 juill. 2019	-	-	-	30 juill. 2019	-	30 juill. 2019
Fonds de revenu CI	5 oct. 2010	-	-	20 sept. 2010*	4 août 2015	27 nov. 2014	5 oct. 2010
Fonds de valeur internationale CI	12 juin 1996	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	24 déc. 2014	9 mars 2020	5 mars 2021	-	24 déc. 2014	4 août 2015	24 déc. 2014
Fonds marché monétaire CI	1 oct. 1990	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	18 déc. 2001
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	17 sept. 2019	-	-	-	17 sept. 2019	-	17 sept. 2019
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro	10 août 2020	12 janv. 2021	-	-	-	-	10 août 2020
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds de revenu américain en dollars US CI	4 août 2015	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Fonds marché monétaire É.-U. CI							
(auparavant Fonds marché monétaire É.-U. CI)	30 janv. 1995	-	-	-	-	-	1 mai 2017
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	1 févr. 1977	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000
	Série FT5	Série FH	Série I	Série IH	Série IT5	Série Prestige	Série O
Fonds américain de petites sociétés CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	-	4 août 2015
Fonds de bitcoins CI	-	-	5 avril 2021	-	-	-	-
Fonds de placements canadiens CI	-	-	31 oct. 1996	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011

*Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

	Date de création :						
	Série FT5	Série FH	Série I	Série IH	Série ITS	Série Prestige	Série O
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	30 déc. 2020	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds Ethereum CI	-	-	26 avril 2021	-	-	-	-
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	-	-	27 oct. 2022	-	-	-	-
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	-	8 juill. 2021	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	-	-
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	-	23 sept. 2022	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	-	-	11 juin 2020	-	-	-	-
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	12 mai 2006	-	-	-	27 juill. 2011
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	1 juin 2017	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	-	23 sept. 2022	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-
Fonds de valeur mondiale CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	-	-	30 juill. 2019	-	-	-	30 juill. 2019
Fonds de revenu CI	-	-	5 oct. 2010	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds de valeur internationale CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	29 août 2003	30 juill. 2013
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	5 mars 2021	9 mars 2020	24 déc. 2014	9 mars 2020	5 mars 2021	-	24 déc. 2014
Fonds marché monétaire CI	-	-	18 déc. 2001	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	-	-	17 sept. 2019	-	-	-	17 sept. 2019
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro	-	12 janv. 2021	14 janv. 2019	12 janv. 2021	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds de revenu américain en dollars US CI	-	-	4 août 2015	-	-	-	4 août 2015
Fonds marché monétaire É.-U. CI	-	-	4 juill. 2016	-	-	-	-
(auparavant Fonds marché monétaire É.-U. CI)	-	-	4 juill. 2016	-	-	-	-
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	-	-	31 oct. 1996	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011
	Série P	Série PH	Série PP	Série W	Série WH	Série X	Série Y
Fonds américain de petites sociétés CI	1 mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds de bitcoins CI	5 avril 2021	-	-	5 avril 2021 [^]	-	-	-
Fonds de placements canadiens CI	1 mai 2017	-	-	22 nov. 2019 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	21 févr. 2023	-	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-
Fonds Ethereum CI	26 avril 2021	-	-	3 mai 2021 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	27 oct. 2022	-	-	4 nov. 2022 [^]	-	-	-
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	12 août 2021 [^]	12 août 2021 [^]	-	-
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	4 nov. 2022 [^]	4 nov. 2022 [^]	-	-
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	11 juin 2020	-	-	11 juin 2020 [^]	-	-	-
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	4 nov. 2022 [^]	4 nov. 2022 [^]	-	-
Fonds de valeur mondiale CI	1 mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	21 févr. 2023	-	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	30 juill. 2019	-	-	30 juill. 2019 [^]	-	-	-
Fonds de revenu CI	1 mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds de valeur internationale CI	1 mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	1 mai 2017	9 mars 2020	-	27 juill. 2017 [^]	9 mars 2020 [^]	-	-
Fonds marché monétaire CI	1 mai 2017	-	22 nov. 2019	27 juill. 2017 [^]	-	22 nov. 2019	22 nov. 2019
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	17 sept. 2019	-	-	17 sept. 2019 [^]	-	-	-

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Série A	Série AT5	Série AT6	Série AT8	Série D	Série E	Série ET5
Fonds canadien de dividendes CI	1 févr. 2005	-	-	-	31 août 2004*	7 janv. 2014	-
Fonds d'actions canadiennes CI	27 juill. 2017	-	-	-	-	27 juill. 2017	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	-	-	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	2 juill. 2004	23 juill. 2021	-	23 juill. 2021	-	30 juill. 2013	23 juill. 2021
Fonds d'actions mondiales CI	27 juill. 2017	-	-	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	27 juill. 2017	22 nov. 2019	-	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	14 févr. 2011	-	-	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds américain de dividendes CI	13 juin 2006	-	7 juill. 2008*	-	13 juin 2006*	7 janv. 2014	-
Fonds enregistré de dividendes américains CI	24 déc. 2014	-	-	-	-	24 déc. 2014	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	27 mars 2015	-	-	24 juill. 2017	-	27 mars 2015	-
	Série ET8	Série EF	Série F	Série FT5	Série FT8	Série I	Série IT8
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-	12 déc. 2018	-	-	27 mars 2015**	-
Fonds canadien de dividendes CI	-	27 nov. 2014	12 juin 2006	-	-	7 juin 2006	-
Fonds d'actions canadiennes CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	15 nov. 2018	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	1 juin 2017*	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	-	4 août 2015	30 juill. 2013	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	23 juill. 2021	27 nov. 2014	20 juill. 2004	23 juill. 2021	23 juill. 2021	3 sept. 2004	-
Fonds d'actions mondiales CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	4 août 2015	14 févr. 2011	-	-	5 janv. 2012	-
Fonds américain de dividendes CI	-	27 nov. 2014	13 juin 2006	-	-	13 juin 2006	-
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	4 août 2015	24 déc. 2014	-	-	24 déc. 2014	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	27 mars 2015	27 mars 2015	-	24 juill. 2017	27 mars 2015	24 juin 2017
	Série Prestige	Série O	Série OT8	Série P	Série PP	Série PT8	Série W
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-	-	12 déc. 2018	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds canadien de dividendes CI	-	30 juill. 2013	-	1 mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds d'actions canadiennes CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	-	30 juill. 2013	-	1 mai 2017	22 nov. 2019	-	27 juill. 2017 [^]
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	-	30 juill. 2013	23 juill. 2021	1 mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds d'actions mondiales CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	22 nov. 2019	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	22 nov. 2019	-	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	30 juill. 2013	-	1 mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds américain de dividendes CI	-	31 juill. 2013	-	1 mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	24 déc. 2014	-	1 mai 2017	-	-	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	27 mars 2015	-	1 mai 2017	-	-	-

*Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

**Le 31 décembre 2017, les parts de série C ont été redesignées comme parts de série I.

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Série Y	Série Z					
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	-					
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-					
Fonds canadien de dividendes CI	-	-					
Fonds d'actions canadiennes CI	-	-					
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-					
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-					
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	22 nov. 2019	22 nov. 2019					
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	-	-					
Fonds d'actions mondiales CI	-	-					
Fonds de petites sociétés mondiales CI	-	-					
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	-					
Fonds américain de dividendes CI	-	-					
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	-					
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	-					
	Série A	Série AT6	Série D	Série E	Série EF	Série F	Série H
Fonds équilibré mondial CI	29 janv. 2007	7 juill. 2008*	29 janv. 2007*	4 août 2015	4 août 2015	29 janv. 2007	-
Fonds chefs de file mondiaux CI	1 févr. 2005	7 juill. 2008*	1 mai 2000*	4 août 2015	4 août 2015	12 juin 2006	-
Fonds d'actions internationales CI	30 sept. 2008	25 sept. 2008*	-	4 août 2015	4 août 2015	30 sept. 2008	21 févr. 2018 [^]
	Series I	Series O	Series P				
Fonds équilibré mondial CI	29 janv. 2007	30 juill. 2013	1 mai 2017				
Fonds chefs de file mondiaux CI	7 juin 2006	4 août 2015	1 mai 2017				
Fonds d'actions internationales CI	30 sept. 2008	4 août 2015	1 mai 2017				
	Série A	Série AH	Série AT6	Série C	Série D	Série E	Série EF
Fonds d'occasions Asie CI	30 oct. 1981	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds équilibré canadien CI	25 juin 1997	-	26 juill. 2012*	-	26 juill. 2012*	4 août 2015	4 août 2015
Fonds d'obligations canadiennes CI	20 janv. 1993	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	13 nov. 2000	-	7 sept. 2012*	-	-	4 oct. 2011	5 déc. 2014
Fonds d'obligations de sociétés CI	17 déc. 2001	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds de rendement diversifié CI	14 févr. 2011	-	-	-	-	29 août 2012	5 déc. 2014
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	29 oct. 1996	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds des marchés émergents CI	10 sept. 1991	31 août 2021	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds de revenu à taux variable CI	7 juin 2017	-	-	-	-	1 juin 2017	1 juin 2017
Fonds d'obligations mondiales CI	31 août 1992	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	21 déc. 2015	-	-	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Fonds mondial de dividendes CI	20 déc. 2012	-	-	-	-	20 déc. 2012	4 août 2015
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	26 févr. 2007	-	-	-	-	4 oct. 2011	5 déc. 2014
Fonds de ressources mondiales CI	11 avril 1997	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds de revenu élevé CI	18 déc. 1996	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	30 juill. 2013	-	-	-	-	30 juill. 2013	4 août 2015
Fonds d'actions privilégiées CI	21 déc. 2015	-	-	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	13 mai 1998	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	3 juin 1986	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds d'obligations à court terme CI	1 févr. 1977	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Série F	Série FH	Série I	Série IH	Série Prestige	Série O	Série OO
Fonds d'occasions Asie CI	8 août 2000	-	17 déc. 2001	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds équilibré canadien CI	8 août 2000	-	15 juill. 2003	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds d'obligations canadiennes CI	8 août 2000	-	1 nov. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	30 nov. 2000	-	1 mars 2005	-	-	4 oct. 2011	-
Fonds d'obligations de sociétés CI	15 juill. 2003	-	15 juill. 2003	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds de rendement diversifié CI	14 févr. 2011	-	14 févr. 2011	-	-	29 août 2012	22 nov. 2019
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	28 sept. 2001	-	15 juill. 2003	-	-	27 juill. 2011	-
Fonds des marchés émergents CI	8 août 2000	31 août 2021	1 oct. 2001	31 août 2021	-	30 juill. 2013	-
Fonds de revenu à taux variable CI	1 juin 2017	-	1 juin 2017	-	-	1 juin 2017	-
Fonds d'obligations mondiales CI	8 août 2000	-	26 sept. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	-	21 déc. 2015	-
Fonds mondial de dividendes CI	20 déc. 2012	-	30 juill. 2013	-	-	20 déc. 2012	-
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	26 févr. 2007	-	26 févr. 2007	-	-	4 oct. 2011	-
Fonds de ressources mondiales CI	18 déc. 2001	-	-	-	-	4 août 2015	-
Fonds de revenu élevé CI	18 déc. 2001	-	8 nov. 2002	-	-	27 juill. 2011	-
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds d'actions privilégiées CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	-	21 déc. 2015	-
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	8 août 2000	-	17 déc. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	8 août 2000	-	26 sept. 2001	-	29 août 2003	30 juill. 2013	-
Fonds d'obligations à court terme CI	17 nov. 2000	-	17 nov. 2000	-	-	30 juill. 2013	-
	Série P	Série PH	Série PP	Série U	Série W	Série X	Série Y
Fonds d'occasions Asie CI	1 mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds équilibré canadien CI	1 mai 2017	-	8 avril 2022	14 août 2009*	-	-	8 avril 2022
Fonds d'obligations canadiennes CI	1 mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 avril 2022*
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	1 mai 2017	-	-	-	-	-	3 nov. 2017
Fonds d'obligations de sociétés CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds de rendement diversifié CI	1 mai 2017	-	22 nov. 2019	-	27 sept. 2019 [^]	-	22 nov. 2019
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	1 mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	29 août 2003*	-
Fonds des marchés émergents CI	1 mai 2017	31 août 2021	-	-	-	-	-
Fonds de revenu à taux variable CI	7 juin 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'obligations mondiales CI	1 mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds mondial de dividendes CI	1 mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	1 mai 2017	-	8 avril 2022	-	6 juin 2022 [^]	-	8 avril 2022
Fonds de ressources mondiales CI	1 mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds de revenu élevé CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'actions privilégiées CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	1 mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	1 mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'obligations à court terme CI	1 mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
	Série Z	Série ZZ	Série FNB \$ CA				
Fonds d'occasions Asie CI	-	-	-				
Fonds équilibré canadien CI	29 juin 2005*	8 avril 2022	-				
Fonds d'obligations canadiennes CI	26 juill. 2012*	-	-				

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Série Z	Série ZZ	Série FNB \$ CA				
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	3 nov. 2017	-	-				
Fonds d'obligations de sociétés CI	26 juill. 2012*	-	-				
Fonds de rendement diversifié CI	22 nov. 2019	-	-				
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	29 août 2003*	-	-				
Fonds des marchés émergents CI	-	-	-				
Fonds de revenu à taux variable CI	-	-	13 avr. 2022				
Fonds d'obligations mondiales CI	-	-	-				
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	-	-	-				
Fonds mondial de dividendes CI	-	-	-				
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	8 avril 2022	-	-				
Fonds de ressources mondiales CI	-	-	-				
Fonds de revenu élevé CI	-	-	-				
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	-	-	-				
Fonds d'actions privilégiées CI	-	-	-				
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	29 juin 2005	-	-				
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	-	-	-				
Fonds d'obligations à court terme CI	-	-	-				
	Série A	Série E	Série EF	Série F	Série I	Série O	Série P
Fonds américain Synergy CI	31 août 1992	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	17 déc. 2001	30 juill. 2013	1 mai 2017
	Série W						
Fonds américain Synergy CI	27 juill. 2017 [^]						
	Série A	Série AT5	Série AT6	Série AT8	Série E	Série ET5	Série ET8
Série Portefeuilles équilibrée CI	9 nov. 1988	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	17 déc. 2001	14 déc. 2007	7 sept. 2012*	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	17 déc. 2001	-	7 sept. 2012*	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles prudente CI	17 nov. 1997	-	7 sept. 2012*	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance CI	18 déc. 2001	30 janv. 2008	7 sept. 2012*	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles de revenu CI	17 nov. 1997	-	-	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale CI	18 déc. 2001	30 avril 2008	-	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
	Série EF	Série EFT5	Série EFT8	Série F	Série FT5	Série FT8	Série I
Série Portefeuilles équilibrée CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	17 nov. 2000	6 janv. 2010	19 août 2009	31 oct. 1996
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	17 janv. 2008	29 juin 2005
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-	-	29 juin 2005
Série Portefeuilles prudente CI	4 août 2015	-	-	17 nov. 2000	-	-	17 nov. 1997
Série Portefeuilles croissance CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	22 déc. 2011	9 oct. 2002
Série Portefeuilles de revenu CI	4 août 2015	-	-	17 nov. 2000	-	-	17 nov. 1997
Série Portefeuilles croissance maximale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	28 sept. 2007	29 juin 2005
	Série O	Série OT5	Série OT8	Série P	Série PT5	Série PT8	Série U
Série Portefeuilles équilibrée CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	30 juill. 2013	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Série Portefeuilles prudente CI	30 juill. 2013	-	-	1 mai 2017	-	-	7 sept. 2012*

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Série O	Série OT5	Série OT8	Série P	Série PT5	Série PT8	Série U
Série Portefeuilles croissance CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles de revenu CI	30 juill. 2013	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-
	Série UT6	Série Y	Série Z				
Série Portefeuilles équilibrée CI	-	-	-				
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	-	-	-				
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	-	-	-				
Série Portefeuilles prudente CI	7 sept. 2012*	-	17 sept. 2010*				
Série Portefeuilles croissance CI	-	-	-				
Série Portefeuilles de revenu CI	-	22 nov. 2019	22 nov. 2019				
Série Portefeuilles croissance maximale CI	-	-	-				
	Série A	Série AT5	Série E	Série ET5	Série F	Série FT5	Série I
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
	Série P	Série PT5	Série O	Série OT5			
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
	Série A	Série F	Série I	Série S	Série FNB \$ CA	Série FNB couverte en \$ US	
Mandat privé canadien de dividendes CI	17 juin 2019	17 juin 2019	17 juin 2019	-	-	-	
Mandat privé d'actions canadiennes CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	22 nov. 2019	-	-	
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	17 juill. 2020	-	
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé d'obligations d'état améliorées mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	8 avril 2022	8 avril 2022	
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-	
Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé d'actif réel mondial CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-	

*Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

Date de création :

	Série A	Série F	Série I	Série S	Série FNB \$ CA	Série FNB couverte en \$ US
Mandat privé d'immobilier mondial CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé d'actions américaines CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-

Le 14 avril 2023, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Catégorie mandat privé d'actions de revenu mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI

Le gestionnaire a utilisé la méthode de l'acquisition pour comptabiliser la fusion des Fonds. Selon cette méthode, l'un des Fonds est désigné le Fonds acquéreur et est désigné le « Fonds prorogé » et l'autre Fonds visé par la fusion est désigné le « Fonds clôturé ». Cette désignation est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative (VNI) des Fonds, ainsi que sur la prise en compte du maintien de certaines caractéristiques du Fonds prorogé, telles que les objectifs et procédures de placement et les types de titres en portefeuille.

En date du 14 avril 2023, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont été effectuées sur une base imposable.

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
Catégorie mandat privé d'actions de revenu mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	1 328 222	97 458 554

Le 8 avril 2022, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Fonds de gestion canadien petite/moyenne capitalisation CI	Fonds d'actions de revenu à petite/moyenne capitalisation canadiennes CI
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI
Catégorie mandat privé de rendement équilibré CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI
Mandat privé valeur d'actions internationales CI	Mandat privé croissance d'actions internationales CI
Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	Mandat privé de petites sociétés mondiales CI
Catégorie mandat privé d'actions américaines CI	Mandat privé d'actions américaines CI

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Catégorie mandat privé d'actions américaines neutre en devises CI	Mandat privé d'actions américaines CI
Catégorie mandat privé d'actions de revenu canadiennes CI	Mandat privé d'actions canadiennes CI
Fonds de revenu équilibré prudent CI	Fonds équilibré canadien CI
Fonds équilibré de valeur mondiale CI	Fonds mondial de croissance et de revenu CI
FNB actif Crédit CI	Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI
FNB actif Services publics et infrastructures CI	Mandat privé d'infrastructures mondiales CI

Le gestionnaire a utilisé la méthode de l'acquisition pour comptabiliser la fusion des Fonds. Selon cette méthode, l'un des Fonds est désigné le Fonds acquéreur et est désigné le « Fonds prorogé » et l'autre Fonds visé par la fusion est désigné le « Fonds clôturé ». Cette désignation est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative des Fonds, ainsi que sur la prise en compte du maintien de certaines caractéristiques du Fonds prorogé, telles que les objectifs et procédures de placement et les types de titres en portefeuille.

En date du 8 avril 2022, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont eu lieu sur une base imposable, à l'exception du Mandat privé de rendement équilibré mondial CI, du Fonds de revenu équilibré prudent CI, du Fonds équilibré de valeur mondiale CI, du FNB actif Crédit CI et du FNB actif Services publics et infrastructures CI.

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
Fonds de gestion canadien petite/moyenne capitalisation CI	Fonds d'actions de revenu à petite/moyenne capitalisation canadiennes CI	441 714 045	14 515 093
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	46 219 882	3 844 222
Catégorie mandat privé de rendement équilibré CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	29 042 043	2 410 054
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	1 837 972	130 106
Mandat privé valeur d'actions internationales CI	Mandat privé croissance d'actions internationales CI	661 521	52 993

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net	
		acquis (\$)	Parts émises
Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	344 471	30 429
Catégorie mandat privé d'actions américaines CI	Mandat privé d'actions américaines CI	6 435 042	578 596
Catégorie mandat privé d'actions américaines neutre en devises CI	Mandat privé d'actions américaines CI	1 437 990	129 352
Catégorie mandat privé d'actions de revenu canadiennes CI	Mandat privé d'actions canadiennes CI	1 505 343	125 928
Fonds de revenu équilibré prudent CI	Fonds équilibré canadien CI	253 963 157	24 951 731
Fonds équilibré de valeur mondiale CI	Fonds mondial de croissance et de revenu CI	138 011 116	13 797 039
FNB actif Crédit CI	Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	15 015 721	1 446 465
FNB actif Services publics et infrastructures CI	Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	36 450 926	1 485 551

Les résultats des Fonds clôturés ne figurent pas dans ces états financiers.

Les états de la situation financière sont au 30 septembre et au 31 mars 2023, le cas échéant. Les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables ainsi que les tableaux des flux de trésorerie sont pour les périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, sauf dans le cas des Fonds lancés au cours de l'un ou l'autre de ces périodes; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création aux 30 septembre 2023 et 2022, le cas échéant.

2. RÉSUMÉ DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les présents états financiers ont été établis conformément aux *Normes internationales d'information financière* (« IFRS ») publiées par l'International Accounting Standards Board.

Les principales méthodes comptables des Fonds sont résumées ci-après :

a. Classement et comptabilisation des instruments financiers

Les Fonds classent et évaluent leurs placements, entre autres dans des titres à revenu fixe, des titres de capitaux propres, des fonds d'investissement, des fonds négociés en Bourse et des dérivés, selon le modèle économique des Fonds pour la gestion de ces actifs financiers et les caractéristiques de flux de trésorerie contractuels des actifs financiers. Les portefeuilles d'actifs financiers des Fonds sont gérés et leur rendement est évalué selon la juste valeur. Les Fonds mettent surtout l'accent sur les informations sur la juste valeur et utilisent celles-ci pour évaluer le rendement des actifs et pour prendre des décisions. Les flux de trésorerie contractuels des titres de créance des Fonds correspondent uniquement à du capital et à des intérêts. Ces titres ne sont pas détenus aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels ni aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels et de la vente de ces titres. La perception de flux de trésorerie contractuels n'est qu'accessoire à la réalisation de l'objectif du modèle économique des Fonds. Par conséquent, tous les placements et les dérivés sont évalués à la juste valeur par le biais du résultat net (« JVRN »). Les ventes à découvert sont tenues aux fins de négociation et sont donc comptabilisées en tant que passifs financiers à la JVRN. Les contrats de dérivés dont la juste valeur est négative sont présentés en tant que passifs à la JVRN.

Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables correspondent au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

Les actifs financiers et passifs financiers sont compensés et les soldes nets sont présentés dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler les montants nets, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les Fonds concluent, dans le cadre normal de leurs activités, diverses conventions-cadres de compensation ou autres accords similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent néanmoins d'opérer compensation des montants dans certaines circonstances, comme la faillite ou la résiliation des contrats.

b. Juste valeur des instruments financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Les bons de souscription non cotés, le cas échéant, sont évalués en fonction d'un modèle de tarification prenant en compte des facteurs comme la valeur de marché du titre sous-jacent, le prix d'exercice et les modalités du bon de souscription. Les titres à revenu fixe, les débentures et les autres instruments de créance, y compris les placements à court terme, sont évalués au cours fourni par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

La juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché.

c. Trésorerie

La trésorerie comprend les dépôts en espèces et le découvert bancaire.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen, commissions et coûts de transaction non compris. Le coût moyen n'inclut pas l'amortissement des primes ou des escomptes sur les titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

e. Opérations de placement et comptabilisation des revenus

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de l'opération, c'est-à-dire à la date où un Fonds s'engage à acheter ou à vendre un placement. Les intérêts à distribuer présentés dans les états du résultat global correspondent à l'intérêt nominal reçu par les Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Les Fonds n'amortissent 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 et les distributions tirés des placements sont comptabilisés à la date ex-dividende/ex-distribution.

Les distributions des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents sont traitées à titre de revenu, gains en capital ou remboursement de capital, selon les meilleurs renseignements dont dispose le gestionnaire. En raison de la nature de ces placements, la répartition effectuée au cours de l'exercice considéré pourrait être différente de cette information. Les distributions de fiducies de revenu et de fonds sous-jacents qui sont traitées comme un remboursement de capital aux fins de l'impôt sur le revenu réduisent le coût moyen des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents.

f. Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds, sauf pour le Fonds marché monétaire É.-U. CI, le Fonds de revenu américain en dollars US CI, le Fonds de dividendes américains en dollars US CI, le Fonds de bitcoins CI et le Fonds Ethereum CI, Fonds pour lesquels le dollar américain est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation. Pour les Fonds qui offrent des parts des séries AH, FH, IH, PH et WH, la valeur liquidative par part de ces séries est libellée en dollars américains.

g. Opérations sur devises

Les montants en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle comme suit : les placements, les contrats de change à terme et les autres actifs et passifs à la juste valeur, au cours du change de clôture chaque jour ouvrable; les revenus et les charges, les achats, les ventes et les règlements de placements, au cours du change en vigueur à la date des opérations en cause. Les profits et pertes de change sur la trésorerie sont présentés à titre de « Profit (perte) de change sur la trésorerie » et les profits et pertes de change se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés » et « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global.

h. Évaluation des parts

La valeur liquidative par part de chaque série est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la TSX en divisant la valeur liquidative totale de chaque série d'un Fonds par le nombre de parts en circulation de cette série.

La valeur liquidative de chaque série est basée sur le calcul de la quote-part des actifs du Fonds revenant à cette série, moins la quote-part du passif collectif du Fonds revenant à cette série et le passif attribuable à cette série. Les charges attribuables directement à une série sont imputées à cette série. Les autres revenus et charges, ainsi que les profits et les pertes sont imputés proportionnellement à chaque série en fonction de la valeur liquidative relative de chaque série.

Au 30 septembre 2023, au 31 mars 2023 et au 30 septembre 2022, il n'y avait pas de différence entre la valeur liquidative utilisée aux fins des transactions avec les porteurs de parts et l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables utilisé aux fins de présentation de l'information financière selon les IFRS.

i. Classement des parts

Les parts de chacun des Fonds sont classées comme passifs financiers conformément à la norme IAS 32, *Instruments financiers : Présentation* (IAS 32), car elles ne répondent pas à la définition des instruments remboursables au gré du porteur devant être classés en capitaux propres conformément à l'IAS 32 aux fins de la présentation de l'information financière.

j. Commissions et autres coûts de transaction du portefeuille

Les coûts de transaction, notamment les commissions de courtage, engagés lors de l'achat et de la vente de titres, sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille ». Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts de fonds sous-jacents ne sont pas assujettis aux coûts de transaction.

k. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part

« L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part » dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables de chaque série de fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette série en circulation au cours de la période.

l. Contrats de change à terme

Les Fonds sont autorisés à conclure des contrats de change à terme de temps à autre. Les contrats de change à terme sont évalués chaque jour d'évaluation selon la différence entre le taux prévu aux termes du contrat et le taux à terme en vigueur à la date d'évaluation, appliquée au montant notionnel du contrat et ajustée en fonction du risque de contrepartie. Tout profit (perte) latent découlant des contrats de change à terme est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats à terme

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la Bourse pertinente. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont détenus à titre de marge sur les contrats à terme standardisés qui sont présentés dans les états de la situation financière sous « Marge de variation quotidienne sur les dérivés ». Tout profit (perte) latent découlant des contrats à terme standardisés est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

n. Contrats d'options

Les options négociées hors cote sont évaluées en se servant du modèle Black-Scholes, alors que les options négociées en Bourse sont évaluées au dernier cours de la Bourse. Les contrats d'options sont évalués chaque jour selon le profit ou la perte qui seraient réalisés si les contrats étaient liquidés. Tout profit (perte) latent découlant des contrats d'option est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». Toutes les primes liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

o. Contrats de swap de taux d'intérêt

La juste valeur des swaps sur taux d'intérêt est déterminée en fonction des cours de clôture indicatifs fournis par des sociétés de courtage indépendantes. Les sociétés de courtage établissent la juste valeur à l'aide de modèles d'évaluation fondés sur des hypothèses qui sont étayées par des données observables du marché, y compris les taux d'intérêt du jour. Les cours de clôture indicatifs sont évalués indépendamment à l'interne afin de garantir qu'ils sont raisonnables. Tout revenu perçu et toutes charges engagées découlant des swaps sur taux d'intérêt sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur taux d'intérêt sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur taux d'intérêt sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

p. Swaps sur rendement total

Les swaps sur rendement total sont des contrats conclus entre un Fonds et une contrepartie dans le cadre duquel des flux de trésorerie sont échangés en fonction du prix d'un actif de référence sous-jacent et d'un taux fixe ou variable. Pendant la durée du contrat, le Fonds verse à la contrepartie une série de paiements périodiques basés sur un taux fixe ou variable. Ces paiements s'accumulent quotidiennement et sont comptabilisés dans les états du résultat global en « frais d'intérêts ». À la date d'échéance du contrat, il y a échange de flux de trésorerie nets, le rendement total étant équivalent au rendement de l'actif de référence sous-jacent, moins un taux convenu, s'il y a lieu. En tant que receveur, le Fonds recevrait des paiements fondés sur tout rendement total net positif et aurait à effectuer des versements en cas de rendement total net négatif. Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur rendement total sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur rendement total sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

q. Swaps sur défaillance

Les swaps sur défaillance sont des ententes qui aident à atténuer l'exposition au risque de crédit à l'égard d'une entité émettrice (l'« entité de référence ») ou à augmenter l'exposition au risque de crédit de l'entité de référence en créant une position de placement théorique pour le Fonds. Lorsqu'une position de placement théorique est créée, le risque de crédit auquel est exposé le Fonds est comparable au risque qui aurait découlé d'un placement direct du Fonds dans l'entité de référence. En vertu des swaps sur défaillance, l'acheteur de protection, dont l'intention est de réduire son exposition au risque de crédit à l'égard de l'entité de référence, verse une prime au vendeur de protection qui assume le risque de crédit en cas de défaillance. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée du swap. En échange de la prime versée, l'acheteur de protection a le droit de recevoir du vendeur de protection le remboursement complet d'une perte attribuable à un cas de défaillance de l'entité de référence. Un cas de défaillance peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. En cas de défaut, le swap peut être réglé par la livraison physique de l'obligation pour un produit correspondant à la valeur nominale ou par le versement d'un paiement comptant correspondant au montant de la perte. Les swaps sur défaillance sont évalués en fonction des évaluations fournies par les courtiers.

Les variations dans la valeur des swaps sur défaillance sont inscrites au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés », dans les états du résultat global. Les primes versées ou reçues au titre des swaps sur défaillance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Si un swap sur défaillance vient à échéance ou est résilié, les profits ou les pertes sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

r. Titres adossés à des créances hypothécaires et titres garantis par des actifs

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et des titres garantis par des actifs. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des actifs avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres garantis par des actifs, des titres garantis par des créances et autres titres qui représentent directement ou indirectement une participation dans un prêt hypothécaire sur biens immobiliers ou sont garantis par un tel prêt ou payable à partir d'un tel prêt. Les titres de créance et de capitaux propres émis par ces titres peuvent inclure des tranches avec différents niveaux de subordination. Ces titres peuvent fournir un versement mensuel composé de paiements d'intérêts et de capital.

Les titres liés aux créances hypothécaires sont créés à partir de portefeuilles de prêts hypothécaires résidentiels ou commerciaux, notamment des prêts hypothécaires consentis par des institutions d'épargne et de crédit, des banquiers hypothécaires, des banques commerciales et autres. Les titres garantis par des actifs sont créés à partir de plusieurs types d'actifs, notamment des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit, des prêts sur valeur domiciliaire et des prêts étudiants.

Les titres liés aux créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont émis par tranches distinctes, ou par catégories de titres pour chaque opération. Les titres sont également évalués de manière générale par un service d'évaluation des cours qui utilise les cotes des sociétés de courtage ou les estimations de leurs modèles internes d'évaluation. Les modèles d'évaluation pour ces titres considèrent généralement les caractéristiques au niveau des tranches, les données actuelles du marché, les flux de trésorerie estimés et les taux de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent le rendement des garanties, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs est comprise au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » des états du résultat global.

s. Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre d'un courtier afin de conclure la vente. Puisque le Fonds emprunte un titre du courtier, il doit avoir un compte sur marge auprès de ce dernier contenant des liquidités ou des titres liquides. Les liquidités détenues dans le compte sur marge pour les ventes à découvert sont incluses dans les états de la situation financière au poste « Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert ». La perte maximale sur les titres vendus à découvert peut être illimitée. Le résultat d'une vente à découvert pour un Fonds est une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un profit si le prix du titre baisse entre ces dates. Le profit ou la perte qui seraient réalisés si la position était fermée à la date d'évaluation sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Placements vendus à découvert ». Lorsque la position vendeur est liquidée, les profits et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés », dans les états du résultat global. Les frais versés à un courtier pour l'emprunt de titres sont inclus dans les états du résultat global au poste « Frais d'emprunt de titres ».

t. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant, comprennent les actifs et passifs des contrats de change à terme qui sont assujettis à un accord de compensation exécutoire. Les transactions avec des contreparties individuelles sont régies par des accords de compensation distincts. Chaque accord prévoit un règlement net de certains contrats ouverts pour lesquels les Fonds et la contrepartie concernée choisissent de régler leurs contrats sur une base nette. En l'absence d'un tel choix, les contrats seront réglés

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

sur une base brute. Cependant, chaque partie à l'accord de compensation aura la possibilité de régler tous les contrats ouverts sur une base nette en cas de défaillance de l'autre partie.

Les accords de compensation de l'International Swaps and Derivatives Association Inc. (« accord de compensation ISDA ») régissent les opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré conclus par les Fonds et des contreparties choisies. Les accords de compensation ISDA prévoient des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les clauses de résiliation comprennent des dispositions qui peuvent permettre aux contreparties de choisir une résiliation anticipée et de provoquer un règlement de toutes les opérations en cours en vertu de l'accord de compensation ISDA applicable. Tout choix de résiliation anticipée pourrait avoir une incidence importante sur les états financiers. La juste valeur des opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré, nette de la garantie reçue ou des biens donnés en garantie par la contrepartie est décrite dans les notes annexes propres au Fonds.

Les Fonds peuvent être assujettis à plusieurs accords-cadres ou accords de compensation, avec certaines contreparties. Ces accords-cadres réduisent le risque de contrepartie lié aux opérations pertinentes en spécifiant les mécanismes de protection de crédit et en fournissant une normalisation qui améliore la certitude juridique. Puisque les opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociées par différentes entités juridiques d'une contrepartie, chaque type d'opération peut être couvert par un accord-cadre différent, d'où la nécessité d'avoir plusieurs accords avec une seule contrepartie. Comme les accords-cadres sont propres aux opérations uniques visant différents types d'actifs, ils permettent aux Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance à l'égard des opérations régies par un accord unique avec une contrepartie.

u. Participations dans des entreprises associées, des coentreprises, des filiales et des entités structurées non consolidées

Les filiales sont des entités, y compris les investissements dans d'autres entités d'investissement, sur lesquelles un Fonds exerce un contrôle. Un Fonds contrôle une entité lorsqu'il est exposé ou qu'il a droit à des rendements variables en raison de ses liens avec l'entité, et qu'il a la capacité d'influer sur ces rendements du fait du pouvoir qu'il détient sur celle-ci. Les entreprises associées et les coentreprises sont des participations dans des entités sur lesquelles un Fonds exerce une influence notable ou un contrôle conjoint. Une entité structurée est une entité qui a été conçue de telle sorte que les droits de vote ou droits similaires ne sont pas les facteurs dominants pour déterminer qui contrôle l'entité, ou de telle sorte que les droits de vote sont uniquement liés à des tâches administratives et que les activités pertinentes sont régies par des dispositions contractuelles.

Le gestionnaire a déterminé que le ou les fonds sous-jacents ou le ou les fonds négociés en Bourse (« FNB ») détenus par les Fonds répondent généralement à la définition d'une entité structurée. Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des actifs sont également considérés comme des entités structurées non consolidées. Les Fonds comptabilisent leurs placements dans des entités structurées non consolidées à la JVRN.

Les Fonds qui investissent dans un ou des fonds sous-jacents sont assujettis aux modalités des documents de placement du fonds sous-jacent concerné et sont sensibles au risque de prix du marché découlant des incertitudes entourant les valeurs futures du fonds sous-jacent en question. Le ou les fonds sous-jacents du portefeuille de placements sont gérés par des gestionnaires de portefeuille qui sont rémunérés pour leurs services par le fonds sous-jacent concerné. Cette rémunération est généralement constituée de frais calculés en fonction de l'actif et est reflétée dans l'évaluation du ou des fonds sous-jacents, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines séries/catégories du ou des fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur du fonds sous-jacent

concerné. Le ou les fonds sous-jacents financent leurs activités en émettant des parts rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du fonds sous-jacent concerné. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Certains Fonds effectuent des placements dans un ou des FNB. Les FNB financent leurs activités en émettant des actions rachetables qui peuvent être vendues au gré du détenteur et qui lui donnent droit à une participation proportionnelle à la valeur liquidative de chaque FNB. Le ou les FNB sont domiciliés au Canada, aux États-Unis et au Japon et sont cotés en Bourse. L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans le ou les FNB.

Les placements des Fonds dans le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » dans les états de la situation financière. Tout profit (perte) latent découlant de ces placements est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global, jusqu'au moment où ces placements sont vendus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB, le ou les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou les titres garantis par des actifs est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans ces entités structurées non consolidées.

Des renseignements supplémentaires se rapportant à la participation de chaque Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent dans les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

v. Retenues d'impôts

Un Fonds peut, de temps à autre, être assujéti à des retenues d'impôts sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôts s'y rattachant sont présentées séparément dans les états du résultat global.

w. Taxe de vente harmonisée

Certaines provinces, y compris l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard, la Nouvelle-Écosse, le Nouveau-Brunswick et Terre-Neuve-et-Labrador (chacune, une juridiction fiscale participante), ont harmonisé leur taxe de vente provinciale (« TVP ») avec la taxe fédérale sur les produits et services (« TPS »). La taxe de vente harmonisée (« TVH ») correspond au taux de 5 % de la TPS fédérale combiné à celui de la TVP des provinces concernées. La province de Québec perçoit également la taxe de vente du Québec (« TVQ »). La TVH à verser ou à recevoir est calculée selon le lieu de résidence des porteurs de parts et la valeur de leur participation dans le Fonds à une date donnée, et non en fonction du territoire dont relève le Fonds. Le taux effectif des taxes de vente applicable à chaque série du Fonds est fonction de la répartition des placements des porteurs de parts entre les provinces. Il est calculé selon le taux de TVH ou, si la province concernée n'applique pas la TVH, selon le taux de TPS ou de la TVQ. Tous les montants à ce titre sont inscrits au poste « Taxe de vente harmonisée » des états du résultat global.

x. Opérations autres qu'en espèces

Les opérations autres qu'en espèces figurant dans les tableaux des flux de trésorerie comprennent le réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions ainsi que les acquisitions d'actifs des fonds dissous. Le montant du réinvestissement des distributions du ou des fonds communs de placement sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions représente le revenu autre qu'en espèces comptabilisé dans les états du résultat global.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

Le « produit de l'émission de parts rachetables » et les « montants versés lors du rachat de parts rachetables » dans les états des flux de trésorerie excluent les transactions hors trésorerie.

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation de ces états financiers conformément aux IFRS exige que la direction émette des jugements, fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables ainsi que sur les montants présentés au titre de l'actif et du passif à la date de clôture et sur les montants présentés des revenus et des charges pour la période de présentation de l'information financière. Le paragraphe suivant présente une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation de leurs états financiers :

Évaluation à la juste valeur des investissements et des dérivés non cotés sur un marché actif

De temps à autre, les Fonds peuvent détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, notamment des titres non cotés, des titres privés ou des dérivés. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. La juste valeur des titres privés est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire selon les hypothèses et les estimations sur des paramètres disponibles au moment de la préparation des états financiers. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres privés.

Dans la mesure du possible, les modèles d'évaluation font appel à des données observables. Toutefois, le gestionnaire doit établir des estimations à l'égard de facteurs comme le risque de crédit (aussi bien le risque de crédit propre à l'entité que le risque de crédit de la contrepartie), les volatilités, les corrélations et les hypothèses clés au sujet d'événements futurs. Les changements d'hypothèses touchant ces facteurs pourraient avoir une incidence sur les justes valeurs présentées pour les instruments financiers.

Les Fonds considèrent comme des données observables les données de marché qui sont faciles à obtenir, diffusées et mises à jour périodiquement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes qui sont des intervenants actifs sur le marché en question. La juste valeur des placements dans un ou des fonds sous-jacents qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs est évaluée principalement selon la dernière valeur liquidative de ces parts/actions disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

IFRS 10 – États financiers consolidés (IFRS 10)

Conformément à l'IFRS 10, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement, à savoir une entité qui obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs afin de leur fournir des services de gestion de placements, qui déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital ou de revenus de placement ou les deux, et qui évalue et mesure la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Par conséquent, les Fonds ne consolident pas leurs placements dans des filiales, le cas échéant, mais les évaluent plutôt à la JVRN, comme l'exige la norme comptable.

4. PARTS RACHETABLES

Les parts rachetables émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Série de fonds communs de placement

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables et cessibles de chaque série. En général, il n'existe aucune restriction ni exigence de capital particulière pour les Fonds, sauf en ce qui a trait au montant minimal des souscriptions/rachats.

Séries de FNB

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts des séries de FNB. Les parts des séries de fonds négocié en Bourse (FNB) sont cotées à la TSX et les porteurs de parts peuvent acheter ou vendre ces parts à la TSX par l'entremise de courtiers inscrits.

Un courtier désigné ou un courtier de FNB peut, un jour de Bourse donné, transmettre un ordre de souscription visant le nombre prescrit de parts de séries de FNB ou un multiple intégral du nombre prescrit de parts de chaque Fonds. Un jour de Bourse est tout jour pendant lequel une séance est tenue à la TSX.

Si l'ordre de souscription est accepté, le Fonds émettra généralement le nombre prescrit de parts à un courtier de FNB ou au courtier désigné (ou un multiple intégral du nombre prescrit de parts) dans un délai de deux jours de Bourse suivant la date de prise d'effet de l'ordre de souscription. Pour chaque nombre prescrit de titres émis, un courtier de FNB ou le courtier désigné doit remettre le produit de la souscription composé d'un ensemble de titres et/ou d'actifs déterminé par le gestionnaire de temps à autre qui représente les titres constituants du Fonds (un « panier de titres ») et un montant en espèces suffisant pour que la valeur du panier de titres et de la somme en espèces reçue soit égale à la valeur liquidative du nombre prescrit de parts du Fonds calculée à l'heure d'évaluation à la date de prise d'effet de l'ordre de souscription en plus des frais de souscription applicables établis par le gestionnaire.

Les parts de chaque série de FNB peuvent également être émises aux porteurs de parts du Fonds au réinvestissement automatique de certaines distributions conformément à la politique de distribution du Fonds.

Les porteurs de parts peuvent échanger le nombre prescrit de titres (ou un multiple intégral de celui-ci) de chaque Fonds tout jour de Bourse contre des paniers de titres et un montant au comptant ou, à la discrétion du gestionnaire, contre un montant au comptant uniquement. Le prix d'échange sera égal à la valeur liquidative du nombre prescrit de parts applicable déposé dans le cadre de l'échange déterminé à l'heure d'évaluation à la date de prise d'effet de la demande d'échange, payable au moyen de la livraison d'un panier de titres (dont la constitution est celle la plus récemment publiée avant la date de prise d'effet de la demande d'échange) et d'un montant au comptant. Les parts des séries de FNB seront rachetées dans le cadre de l'échange.

Tout jour de Bourse, les porteurs de parts des séries de FNB de chaque Fonds peuvent faire racheter : i) des parts des séries de FNB contre une somme en espèces à un prix de rachat par part des séries de FNB égal à 95 % du cours de clôture des parts des séries de FNB à la TSX à la date de prise d'effet du rachat moins les frais de rachat applicables établis par le gestionnaire, à son entière discrétion, de temps à autre; ou ii) un nombre de parts prescrit du Fonds ou un multiple de celui-ci contre une somme en espèces égale à la valeur liquidative de ce nombre de parts des séries de FNB moins les frais de rachat applicables établis par le gestionnaire, à son entière discrétion, de temps à autre.

Les porteurs de parts des séries de FNB qui ont présenté un ordre de rachat avant la date de clôture des registres pour toute distribution n'auront pas droit à cette distribution.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats de parts de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits aux notes 1 et 10, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant une liquidité suffisante pour régler les rachats en utilisant une facilité d'emprunt à court terme ou en cédant des placements au besoin.

L'information se rapportant aux transactions sur parts rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Afin d'établir chacune des séries, le gestionnaire a effectué des placements initiaux dans certains Fonds.

Aux 30 septembre, le gestionnaire détenait des placements dans les Fonds suivants :

Fonds	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Fonds américain de petites sociétés CI	4 747	4 552
Fonds de bitcoins CI	1 922	1 413
Fonds de placements canadiens CI	1 409	1 269
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	883	822
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	176 007	s.o.
Fonds Ethereum CI	1 226	1 007
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	159 938	s.o.
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	65 665	62 355
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	190 085	165 026
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	1 315	1 091
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	1 657 558	1 435 695
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	181 906	155 086
Fonds de valeur mondiale CI	4 130	3 524
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	156 034	s.o.
Fonds de revenu CI	1 056	1 004
Fonds de valeur internationale CI	4 003	3 237
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	61 014	64 311
Fonds marché monétaire CI	1 055	1 009
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	5 496	5 336
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro	64 163	59 448
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	198 531	s.o.
Fonds de revenu américain en dollars US CI	5 397	5 161
Fonds marché monétaire É.-U. CI	1 457	1 412
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	3 178	2 682
Fonds de lancement Sélect CI	24 437	23 500
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	2 203	2 069
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 700	1 745
Fonds canadien de dividendes CI	1 671	1 504
Fonds d'actions canadiennes CI	6 263	5 067
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 495	1 334
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	6 228	6 001

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Fonds d'actions mondiales CI	6 485	5 746
Fonds de petites sociétés mondiales CI	3 835	3 360
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	1 424	1 413
Fonds américain de dividendes CI	3 011	2 704
Fonds enregistré de dividendes américains CI	4 442	3 994
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	5 755	5 198
Fonds équilibré mondial CI	1 265	1 140
Fonds d'occasions Asie CI	2 395	2 248
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	1 270	1 171
Fonds d'obligations de sociétés CI	1 131	1 076
Fonds de rendement diversifié CI	2 603	2 441
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	1 616	1 469
Fonds des marchés émergents CI	46 054	43 023
Fonds de revenu à taux variable CI	5 008	4 572
Fonds d'obligations mondiales CI	846	836
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	2 889	2 889
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	1 035	955
Fonds de ressources mondiales CI	5 382	4 454
Fonds de revenu élevé CI	-	1 317
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	2 479	2 249
Fonds d'actions privilégiées CI	2 679	2 735
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	2 661	1 477
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	1 522	1 346
Fonds d'obligations à court terme CI	2 048	1 994
Fonds américain Synergy CI	4 419	3 718
Série Portefeuilles équilibrée CI	9 823	9 051
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	11 668	10 546
Série Portefeuilles prudente CI	1 061	1 018
Série Portefeuilles croissance CI	11 870	10 584
Série Portefeuilles croissance maximale CI	14 365	12 460
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	7 293	7 930
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	10 466	9 518
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	7 909	8 567
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	439 433	423 676
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	450 321	418 124
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	441 074	426 845
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	11 208	11 246
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	7 291	8 088
Mandat privé canadien de dividendes CI	1 761	1 597
Mandat privé d'actions canadiennes CI	1 567	1 433
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	1 813	1 833
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	2 432	2 247
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	2 945	5 147
Mandat privé d'obligations d'État améliorées mondiales CI	903	913
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	1 419	1 255

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	2 602	2 338
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	690	1 772
Mandat privé d'actif réel mondial CI	-	1 039
Mandat privé d'immobilier mondial CI	1 633	1 685
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	2 921	3 860
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	1 216	1 146
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	1 573	2 422
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	1 275	5 081
Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI	912	912
Mandat privé d'actions américaines CI	1 433	1 698

5. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

Frais de gestion

Le gestionnaire de chaque Fonds, en contrepartie des frais de gestion qu'il reçoit, fournit les services de gestion requis pour les activités quotidiennes des Fonds, y compris la gestion des portefeuilles de placements des Fonds et le détachement de personnel de direction clé.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IT5, IT8, IH, O, OO, OT5, OT8, P, PH PP, PT5, PT8 et S et les séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais de gestion négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs dans les parts des séries I, IT5, IT8, IH, O, OO, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5, PT8 et S et des séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée.

Au cours de la période close le 30 septembre 2023, le gestionnaire des Fonds a absorbé un total de 297 000 \$ (786 000 \$ au 30 septembre 2022), 3 431 000 \$ (1 073 000 \$ au 30 septembre 2022) et 11 000 \$ US (20 000 \$ US au 30 septembre 2022) en frais de gestion en raison de la baisse des rendements générés par les Fonds suivants : Le Fonds marché monétaire CI, le Fonds d'épargne à intérêt élevé CI et le Fonds marché monétaire É.-U. CI, respectivement.

Frais d'administration

Le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation des Fonds (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt et certains nouveaux droits gouvernementaux) en échange de frais d'administration annuels. Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IT5, IT8, IH et S) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais d'administration négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des parts des séries I, IT5, IT8, IH et S.

Les frais d'administration ne s'appliquent pas au Fonds marché monétaire CI, au Fonds marché monétaire É.-U. CI ni au Fonds de lancement Sélect CI.

Rabais sur frais

Selon la taille du placement d'un porteur de parts ou la participation de ce dernier à un programme offert par le gestionnaire à l'égard des comptes plus importants, le gestionnaire peut réduire les frais de gestion

et/ou d'administration. En se basant sur la documentation pertinente qui lui est fournie, le gestionnaire peut également réduire les frais de gestion si une commission de suivi réduite a été négociée entre le porteur de parts et son représentant. À la fin de chaque trimestre, le montant de toute réduction des frais de gestion et/ou d'administration est distribué aux porteurs de parts admissibles par le Fonds sous forme de réinvestissement dans des parts additionnelles de la série correspondante du Fonds. Les rabais sur frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ». Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et les frais d'administration, ou y renoncer, sans donner d'avis aux porteurs de parts.

Placements dans les fonds sous-jacents

Un Fonds qui investit dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la portion des actifs qui sont investis dans des parts ou des actions du (des) fonds sous-jacent(s). Au cours de la période, un Fonds peut avoir reçu une remise sur les frais de gestion et/ou d'administration de la part du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) en rapport avec son investissement dans un (des) fonds sous-jacent(s). Les rabais sur frais de gestion ou d'administration sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des frais de gestion et d'administration dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion/d'administration de chaque série de chaque Fonds.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu une entente de prêt de titres avec leur agent de prêt. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par un Fonds ne pourra pas dépasser 50 % de ses actifs. Un Fonds recevra une garantie correspondant à au moins 102 % de la valeur des titres prêtés. La garantie se composera généralement de trésorerie et d'obligations émises ou garanties par le gouvernement du Canada ou une province, par le gouvernement des États-Unis ou une de ses agences officielles, mais peut aussi comprendre des obligations d'autres gouvernements bénéficiant d'une note de crédit convenable. La valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même qu'un rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres figurent dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

7. IMPÔTS SUR LE REVENU

Les Fonds, à l'exception du Fonds d'obligations de marchés émergents CI, du Fonds d'obligations vertes mondiales CI, du Fonds d'infrastructures durables mondiales CI, du Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI, du Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI, Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI, du Fonds de gestion d'actions canadiennes Select CI, du Fonds de gestion d'actions internationales Select CI, du Fonds de lancement Select CI, du Fonds de gestion d'actions américaines Select CI, du Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI, du Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI, du Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI, du Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI et du Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI répondent à la définition de fiducie de fonds commun de placement en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La totalité du résultat net des Fonds aux fins fiscales et une part suffisante des gains en capital nets réalisés au cours de tout exercice doivent être distribués aux porteurs de parts de manière à ce que chaque Fonds n'ait aucun impôt à payer. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. L'impôt sur le montant net des gains en capital réalisés qui ne sont ni payés ni payables peut, en général, être recouvré en vertu des dispositions de remboursement contenues dans la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et dans les lois provinciales de l'impôt sur le revenu, lorsque

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

des rachats sont effectués. À l'occasion, les Fonds peuvent effectuer des distributions supérieures à leurs revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Le Fonds d'obligations de marchés émergents CI, le Fonds d'obligations vertes mondiales CI, le Fonds d'infrastructures durables mondiales CI, le Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI le Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI, Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI, le Fonds de gestion d'actions canadiennes Select CI, le Fonds de gestion d'actions internationales Select CI, le Fonds de lancement Select CI, le Fonds de gestion d'actions américaines Select CI, le Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI et le Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI, le Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI, le Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI et le Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI répondent à la définition de fiducie d'investissement à participation unitaire en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et ne sont pas assujettis à l'impôt sur le revenu net, y compris les gains en capital nets réalisés pour l'année d'imposition, qui sont versés ou payables aux porteurs de parts à la fin de l'année d'imposition. Toutefois, toute partie du revenu imposable de chacun des Fonds et du montant net des gains en capital réalisés qui n'est pas ainsi versée ou payable sera imposable pour ce Fonds. Chaque Fonds a l'intention de verser la totalité de son revenu net imposable et une partie suffisante du montant net de ses gains en capital réalisés de manière à ne pas devoir payer l'impôt sur le revenu. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. À l'occasion, un Fonds pourra verser des distributions supérieures à ses revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Le reste des impôts à payer et à recouvrer est inclus dans les états de la situation financière au poste « Autres ».

8. RÉINVESTISSEMENT DES DISTRIBUTIONS

Lorsqu'une distribution est versée au porteur de parts, elle l'est dans la même monnaie que les parts. Les distributions sont réinvesties automatiquement sans frais dans le même Fonds ou versées en trésorerie aux porteurs de parts. Le gestionnaire peut modifier la politique de distributions à son gré.

Certains Fonds peuvent verser des distributions notionnelles. Les distributions notionnelles sont automatiquement réinvesties sans frais dans le même Fonds, puis les parts du Fonds en circulation seront consolidées de la manière nécessaire pour augmenter la valeur liquidative par part à celle qui prévalait avant la distribution et pour s'assurer que le nombre de parts en circulation immédiatement après ce réinvestissement et cette consolidation correspond au nombre de parts en circulation immédiatement avant le réinvestissement et la consolidation. Par conséquent, aucun paiement n'est effectué et aucune nouvelle part n'est émise.

Les distributions notionnelles sont incluses dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables.

9. OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Les Fonds peuvent détenir une participation directe ou indirecte dans CI Financial Corp. ou ses filiales ou dans d'autres fonds gérés par le gestionnaire.

Le gestionnaire des Fonds peut, à l'occasion, effectuer des placements initiaux dans certaines séries de certains Fonds pour favoriser l'établissement d'une série ou d'un Fonds. Les détails des placements effectués par le gestionnaire sont présentés à la note 4.

Opérations avec un émetteur lié

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les titres de CI Financial Corp. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le Comité d'examen indépendant (CEI) passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours de la période close le 30 septembre 2023, les Fonds n'ont pas effectué d'opérations entre émetteurs liés et ne détenaient non plus aucune position dans CI Financial Corp. Au cours de la période close le 30 septembre 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre émetteurs liés connexes ou détenaient des positions dans CI Financial Corp.

Opérations entre fonds liés

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les parts ou actions d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Durant les périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds liés ou détenaient une ou plusieurs positions dans un ou des fonds liés à la fin de chaque période.

Opérations entre fonds

Ces opérations entre fonds surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète un titre d'un émetteur auprès d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le CEI passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours des périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Conflit entre l'Ukraine et la Russie

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie a entraîné une volatilité et une incertitude importantes sur les marchés des capitaux. Les pays membres de l'OTAN, de l'UE et du G7, y compris le Canada, ont imposé des sanctions sévères et coordonnées contre la Russie. Des mesures restrictives ont également été imposées par la Russie et certains titres ont subi une baisse importante de leur valeur ou pourraient ne plus être négociables. Ces actions ont entraîné des perturbations importantes des activités d'investissement et des entreprises ayant des activités en Russie. L'impact à plus long terme sur les normes géopolitiques, les chaînes d'approvisionnement et les évaluations des investissements est incertain.

À mesure que la situation évolue, le gestionnaire continue de surveiller les événements en cours et leur incidence sur les stratégies de placement.

Transition du taux offert en dollars canadiens

Le 16 mai 2022, Refinitiv Benchmark Services (UK) Limited, l'administrateur du taux offert en dollars canadiens (CDOR), a annoncé que le CDOR pour toutes les échéances cessera d'être calculé après sa publication finale le 28 juin 2024.

La réforme des taux de référence à l'échelle mondiale visant à passer du CDOR à des taux de référence alternatifs peut avoir une incidence sur un Fonds qui détient des placements indexés au CDOR. Les risques de marché découlent du fait que les nouveaux taux de référence sont susceptibles de différer des taux CDOR, ce qui peut se répercuter sur la volatilité ou la liquidité des marchés pour les instruments actuellement indexés sur le CDOR. Afin de gérer ces risques, le gestionnaire continue de suivre de près l'évolution du secteur et prend toutes les mesures nécessaires pour identifier, mesurer et gérer les risques liés à l'exposition des Fonds au CDOR découlant des titres en portefeuille.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir le risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique, des changements politiques, des pandémies mondiales et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert

Lorsqu'un Fonds investit dans des produits dérivés, emprunte des espèces à des fins de placement ou a recours à la vente à découvert physique d'actions ou d'autres actifs du portefeuille, un effet de levier peut survenir dans le Fonds. Un effet de levier survient lorsque l'exposition théorique du Fonds aux actifs sous-jacents est supérieure au montant investi. Il s'agit d'une technique de placement qui amplifie les profits et les pertes. Par conséquent, toute détérioration de la valeur ou du niveau de l'actif sous-jacent, du taux ou de l'indice peut amplifier les pertes comparativement à celles qui auraient été subies si l'actif sous-jacent avait été détenu directement par le Fonds et cela peut entraîner des pertes supérieures au montant investi dans l'instrument dérivé lui-même. L'effet de levier peut accroître la volatilité, nuire à la liquidité du Fonds et contraindre celui-ci à liquider des positions à des moments défavorables.

Pour atteindre son objectif de placement, le Fonds d'obligations de qualité supérieure CI et Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI exercent un effet de levier en effectuant des ventes à découvert.

Chaque Fonds peut emprunter des espèces jusqu'à concurrence de 20 % de son actif net et peut vendre des titres à découvert; ainsi, la valeur marchande globale des titres vendus à découvert sera limitée à 20 % de l'actif net du Fonds. L'utilisation combinée de la vente à découvert et des emprunts par le Fonds est assujettie à une limite globale de 20 % de l'actif net du Fonds.

Durant la période close le 30 septembre 2023, la juste valeur globale la plus basse de l'effet de levier exercé par le Fonds d'obligations de qualité supérieure CI s'élevait à 0 millions \$ (0 % de la valeur liquidative) (4,4 millions \$, ou 0,5 % de la valeur liquidative au 31 mars 2023) et la juste valeur globale la plus élevée de l'effet de levier utilisé durant la période s'élevait à 0 millions \$ (0 % de la valeur liquidative) (7,8 millions \$, ou 0,8 % de la valeur liquidative au 31 mars 2023).

Durant la période close le 30 septembre 2023, la juste valeur globale la plus basse de l'effet de levier exercé par le Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI s'élevait à 0 millions \$ (0 % de la valeur liquidative) (0 million \$, ou 0 % de la valeur liquidative au 31 mars 2023) et la juste valeur globale la plus élevée de l'effet de levier utilisé durant la période s'élevait à 0 million \$ (0 % de la valeur liquidative) (0,2 million \$, ou 0,4 % de la valeur liquidative au 31 mars 2023).

Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, que ce soit un emplacement géographique, un type d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Des renseignements ayant trait à l'exposition au risque de concentration sont présentés dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur. La valeur comptable des titres de créance telle que présentée dans l'inventaire du portefeuille représente l'exposition au risque de crédit de chaque Fonds. L'exposition au risque de crédit pour les dérivés se fonde sur le profit latent de chaque Fonds sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. La note de crédit d'une contrepartie à un dérivé est indiquée dans l'inventaire du portefeuille ou dans les notes annexes propres au Fonds des états financiers de chaque Fonds, le cas échéant. L'exposition au risque de crédit des autres actifs du Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Les Fonds investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents et peuvent être exposés au risque de crédit indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés.

Les notes de crédit des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés proviennent de S&P Global Ratings, le cas échéant, sinon de : Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

Les notes de crédit peuvent être à long terme ou à court terme. Les notes de crédit à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme. Le tableau ci-dessous permet de comparer les notes de crédit à long terme présentées dans le tableau des risques de crédit et les notes de crédit à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille.

Note de crédit selon le tableau sur le risque de crédit	Note de crédit selon les tableaux sur les dérivés
AAA/Aaa/A++	A-1+
AA/Aa/A+	A-1, A-2, A-3
A	B, B-1
BBB/Baa/B++	B-2
BB/Ba/B+	B-3
B	C
CCC/Caa/C++	-
CC/Ca/C+	-
C et moins	D
Aucune	AN

Les soldes de trésorerie, à l'exception des soldes de la trésorerie soumise à restriction et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. Au 30 septembre 2023, la note de crédit du dépositaire était de AA (AA au 31 mars 2023).

Toutes les opérations effectuées par un Fonds portant sur des titres cotés sont réglées ou payées à la livraison en utilisant des courtiers approuvés. Le risque de défaillance est considéré comme minime, étant donné que la livraison des titres vendus n'est effectuée qu'au moment de la réception du paiement par le courtier. Le paiement est effectué lorsque les titres ont été reçus par le courtier. La transaction échoue si l'une ou l'autre des parties manque à son obligation.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque qu'un Fonds ne puisse pas respecter ses engagements à temps ou à un prix raisonnable. Les Fonds sont exposés à des rachats en trésorerie quotidiens de parts rachetables. Par conséquent, les Fonds investissent la majorité de leur actif dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et qui peuvent être vendus facilement. De plus, les Fonds conservent des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie assez élevées afin de maintenir leur niveau de liquidités. De temps à autre, les Fonds pourraient conclure un contrat dérivé ou investir dans des titres non cotés qui pourraient ne pas se négocier sur un marché organisé ou encore être illiquides. Tous les passifs financiers arrivent à échéance dans trois mois ou moins.

Risque de marché

Les placements des fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou le flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital. Sauf pour les options vendues, les contrats à terme standardisés vendus à découvert et les placements vendus à découvert, le risque maximal provenant des instruments financiers est équivalent à leur juste valeur. Sur les options d'achat vendues, les positions vendeur à terme et les titres de capitaux propres et titres de créance vendus à découvert, la perte maximale du capital peut être illimitée.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, leur exposition à l'autre risque de prix est minime.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds. Par conséquent, les Fonds peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie à cause de fluctuations des taux de change. L'inventaire du portefeuille indique toutes les obligations et tous les dérivés qui sont libellés en devises. Les actions négociées sur des marchés étrangers sont aussi exposées à des risques de change, car les prix libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des Fonds afin de déterminer leur juste valeur.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de change indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle du Fonds.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur des Fonds qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable.

Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux Fonds qui investissent dans des titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en parts ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de taux d'intérêt indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

Risques spécifiques liés aux actifs numériques

Certains Fonds peuvent être indirectement exposés aux risques suivants qui sont associés à l'investissement dans les actifs numériques.

Nature spéculative des actifs numériques

L'investissement dans les actifs numériques, comme le bitcoin ou l'ethereum, est spéculatif, les prix sont volatils et les mouvements du marché sont difficiles à prévoir. L'offre et la demande d'actifs numériques peuvent évoluer rapidement et sont affectées par divers facteurs, notamment la réglementation et les tendances économiques générales.

Risques imprévisibles

Les actifs numériques n'ont été acceptés sur le plan commercial qu'au cours des dernières périodes et, par conséquent, il existe peu de données sur leur potentiel d'investissement à long terme. En outre, en raison de la nature rapidement évolutive du marché des actifs numériques, y compris les progrès de la technologie sous-jacente, les changements apportés aux actifs numériques peuvent exposer les investisseurs du Fonds à des risques supplémentaires impossibles à prévoir. Cette incertitude rend un investissement dans les parts d'un Fonds très risqué.

Risque associé à la garde des actifs numériques

Lors de l'investissement dans des actifs numériques, il existe un risque de perte, de vol, de destruction ou d'inaccessibilité d'une partie ou de la totalité des avoirs en actifs numériques, potentiellement par la perte ou le vol des clés privées détenues par le dépositaire et le sous-dépositaire associées aux adresses publiques qui détiennent les actifs numériques et/ou par la destruction du matériel de stockage. De multiples vols d'actifs numériques d'autres détenteurs ont eu lieu dans le passé. En raison du processus décentralisé de transfert d'actifs numériques, les vols peuvent être difficiles à retracer, ce qui peut faire des actifs numériques une cible particulièrement attrayante pour les vols.

L'accès aux actifs numériques pourrait être restreint par des événements naturels (tels qu'un tremblement de terre ou une inondation) ou des gestes posés par les humains (telles qu'une attaque terroriste). Les actifs numériques détenus dans les comptes de dépôt peuvent être une cible attrayante pour les pirates ou les distributeurs de logiciels malveillants qui cherchent à détruire, à endommager ou à voler les actifs numériques ou les clés privées.

Les violations de la sécurité, les cyberattaques, les logiciels malveillants et les attaques de piratage informatique constituent une préoccupation majeure pour les plateformes de négociation d'actifs numériques. Toute violation de la cybersécurité causée par un piratage informatique, qui consiste en des efforts pour obtenir un accès non autorisé à des informations ou à des systèmes, ou pour provoquer des dysfonctionnements intentionnels ou la perte ou la corruption de données, de logiciels, de matériel ou d'autres équipements informatiques, ainsi que la transmission par inadvertance de virus informatiques, pourrait nuire aux activités ou à la réputation d'une société, entraînant la perte des actifs.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en Bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments peuvent comprendre les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés, les contrats de change à terme, les swaps et les certificats américains de dépôt et les certificats mondiaux d'actions étrangères si aucun cours du marché n'est disponible.

L'évaluation des placements classés au niveau 3 repose sur des données non observables importantes. Les placements du niveau 3 comprennent les actions de sociétés fermées, les prêts à terme privés, les titres de fonds d'actions privés et certains dérivés. Des cours observables n'étant pas disponibles pour ces titres, les Fonds pourraient utiliser une variété de techniques d'évaluation pour calculer la juste valeur.

La politique des Fonds consiste à comptabiliser les transferts d'un niveau à l'autre de la hiérarchie à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Les détails de l'exposition de chaque Fonds aux risques liés aux instruments financiers, y compris le risque de concentration et le classement dans la hiérarchie des justes valeurs, sont disponibles dans les notes spécifiques aux états financiers de chaque Fonds.

11. LÉGENDE DES DEISES

Voici une liste des abréviations qui peuvent être utilisées dans les états financiers :

AUD	Dollar australien
MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes
MYR	Ringgit malaisien
BRL	Réal brésilien
NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien
NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse
PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise
PHP	Peso philippin
EUR	Euro
PKR	Roupie pakistanaise
GBP	Livre sterling
PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong
SEK	Couronne suédoise
IDR	Rupiah indonésienne
SGD	Dollar de Singapour

11. LÉGENDE DES DEISES (suite)

ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne
TWD	Nouveau dollar de Taïwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité)

1. LES FONDS

La CI Corporate Class Limited (la « Société ») a été constituée en société le 8 juillet 1987 en vertu des lois de la province de l'Ontario.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (Bourse de Toronto [TSX] : CIX.) La Compagnie Trust CIBC Mellon est dépositaire (« le dépositaire ») des Fonds. La Bank of New York Mellon est un agent de prêt (« l'agent de prêt ») pour les Fonds.

L'adresse du siège social de la Société est le 15, rue York, 2^e étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 22 novembre 2023.

La Société est autorisée à émettre un nombre illimité d'actions spéciales à dividendes non cumulatifs, rachetables, à droit de vote restreint, convertibles, de diverses catégories désignées et un nombre illimité d'actions ordinaires. Chaque catégorie désignée d'actions comporte un droit de propriété distinct sur les placements et l'actif net acquis précisément pour cette catégorie d'actions. Chaque catégorie d'actions est assortie d'un droit de conversion en actions de toute autre catégorie d'actions de la Société.

Chaque catégorie est désignée un « Fonds ».

L'objectif de chaque Fonds est de mettre en commun et de gérer l'argent versé par des investisseurs (les « actionnaires ») ayant des objectifs de placement semblables. Les Fonds peuvent investir dans des actions, des titres à revenu fixe, des dérivés, un ou des fonds sous-jacents ou une combinaison de ceux-ci en fonction de leurs objectifs et stratégies de placement. Les Fonds peuvent détenir des placements en vue d'obtenir un revenu ou une plus-value en capital, ou les deux. Les actionnaires partagent le revenu, les charges et tout profit ou toute perte sur les placements des Fonds généralement en fonction de la valeur des titres qu'ils détiennent.

Les présents états financiers présentent l'information financière de chacune des catégories indiquées comme des entités publiantes distinctes. Si une catégorie ne peut pas répondre à ses obligations, les autres catégories peuvent être requises de répondre à ces obligations en utilisant les actifs attribuables à ces catégories. Le gestionnaire estime que le risque d'un passif attribuable à cette catégorie est davantage improbable.

Les Fonds suivants sont une catégorie d'actions de la Société. La « date de création » est la date à laquelle un Fonds a commencé ses activités.

	Date de création :						
	Actions A	Actions AH	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	Actions E
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	24 févr. 2000	-	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société d'occasions Asie CI	30 nov. 1987	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	28 juill. 2006	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	28 août 2002*	-	2 juin 2011*	-	2 juin 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	30 mars 2005	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société de placements canadiens CI	15 juill. 2003	-	28 sept. 2007	26 juill. 2012*	28 sept. 2007	26 juill. 2012*	27 juill. 2011
Catégorie de société obligations de sociétés CI	15 juill. 2003*	-	31 mars 2011*	-	31 mars 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société de rendement diversifié CI	10 nov. 2009*	-	11 nov. 2009*	-	11 nov. 2009*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	28 août 2002	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société des marchés émergents CI	18 déc. 1992	31 août 2021	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	23 juill. 1996	31 août 2021	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société obligations mondiales CI	28 août 2002*	-	22 déc. 2011*	-	22 déc. 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012
Catégorie de société énergie mondiale CI	11 juin 1998	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	23 juill. 1996	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	22 févr. 2007	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	22 févr. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société ressources mondiales CI	31 juill. 2001	-	-	-	-	-	27 juill. 2011
Catégorie de société valeur mondiale CI	23 juill. 1996	-	31 mars 2011	-	31 mars 2011	-	4 août 2015
Catégorie de société aurifère CI	13 déc. 2010	-	-	-	-	-	27 juill. 2011

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions AH	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	Actions E
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	28 août 2002*	-	28 sept. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	9 janv. 2012*	-	9 janv. 2012*	-	9 janv. 2012*	-	29 août 2012*
Catégorie de société valeur internationale CI	23 juill. 1996	-	31 mars 2011	-	31 mars 2011	-	4 août 2015
Catégorie de société marché monétaire CI (auparavant Catégorie de société à court terme CI)	30 nov. 1987	-	-	-	12 oct. 2016	-	24 mai 2013
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	31 juill. 2001	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	30 nov. 1987	-	29 janv. 2008	-	1 nov. 2007	-	4 août 2015
Catégorie de société américaine Synergy CI	18 déc. 1992	-	-	-	29 déc. 2011	-	7 mai 2014
Catégorie de société canadienne Synergy CI	29 déc. 1997†	-	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société mondiale Synergy CI	30 mars 1999	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	4 août 2015
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI (auparavant Catégorie de société à court terme en dollars US CI)	31 juill. 2001	-	-	-	-	-	29 août 2012
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	31 juill. 2001	-	28 sept. 2007	-	6 nov. 2007	-	27 juill. 2011
	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FH
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	31 juill. 2006	-
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	-	-	-	21 févr. 2023	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	29 août 2012*	4 août 2015*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	4 août 2015*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	29 mars 2005	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	15 juill. 2003	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	29 août 2012*	4 août 2015*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	4 août 2015*	15 juill. 2003*	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	11 nov. 2009*	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	4 août 2015	27 nov. 2014	-	4 août 2015	8 août 2000	31 août 2021
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	31 août 2021
Catégorie de société obligations mondiales CI	29 août 2012*	4 août 2015*	4 août 2015*	4 août 2015*	4 août 2015*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	21 déc. 2012	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	21 déc. 2012	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	-	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	21 févr. 2007	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	21 févr. 2007*	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	-	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société aurifère CI	-	-	4 août 2015	-	-	13 déc. 2010	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	-	29 août 2012*	-	-	-	9 janv. 2012*	-
Catégorie de société valeur internationale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-
Catégorie de société marché monétaire CI (auparavant Catégorie de société à court terme CI)	-	-	27 nov. 2014	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	30 nov. 2000	-

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

† Dates de création à la suite de la fusion et de la transformation en une catégorie d'actions au sein dans CI Corporate Class Limited.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FH
Catégorie de société mondiale Synergy CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	30 nov. 2000	-
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI (auparavant Catégorie de société à court terme en dollars US CI)	-	-	-	-	-	1 mai 2017	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	29 août 2012	29 août 2012	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-
	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IH	Actions IT5	Actions IT8	Actions Prestige
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	27 juill. 2017	11 mars 2009	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	28 sept. 2007	28 sept. 2007	9 févr. 2007	-	22 févr. 2008	28 sept. 2007	-
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	-	27 juill. 2017*	6 févr. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	20 févr. 2008	28 sept. 2007	16 févr. 2006	-	4 déc. 2007	28 sept. 2007	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	7 févr. 2008	12 mai 2008	23 janv. 2006	-	-	28 sept. 2007	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	11 sept. 2015*	11 sept. 2015*	15 déc. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	11 nov. 2009*	11 nov. 2009*	11 nov. 2009*	-	3 févr. 2010*	4 mars 2010*	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	7 mars 2008	26 mars 2008	23 janv. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	27 juill. 2017	15 déc. 2006	31 août 2021	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	-	18 juill. 2003	31 août 2021	-	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	-	27 juill. 2017*	27 août 2008*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	20 déc. 2012	20 déc. 2012	-	-	20 déc. 2012	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	-	22 nov. 2019	-	-	-	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	-	29 sept. 2004	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	28 sept. 2007	22 déc. 2011	18 mai 2007	-	15 avril 2008	22 déc. 2011	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	28 sept. 2007*	21 févr. 2007*	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	-	15 oct. 2009	-	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	3 avril 2020	27 juill. 2017	10 août 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société aurifère CI	-	-	13 déc. 2010	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	10 janv. 2008*	28 sept. 2007*	23 janv. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	9 janv. 2012*	9 janv. 2012*	8 avril 2022	-	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	-	27 juill. 2017	26 sept. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société marché monétaire CI (auparavant Catégorie de société à court terme CI)	-	-	4 nov. 2005	-	-	12 oct. 2016	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	7 févr. 2008	26 mars 2008	13 févr. 2006	-	7 nov. 2007	17 août 2009	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	-	22 déc. 2011	16 févr. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	27 juill. 2017	5 sept. 2008	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	27 juill. 2017	2 janv. 2003	-	-	29 déc. 2011	2 sept. 2004
Catégorie de société mondiale Synergy CI	-	27 juill. 2017	3 sept. 2004	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI (auparavant Catégorie de société à court terme en dollars US CI)	-	-	10 août 2020	-	-	-	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	7 févr. 2008	4 août 2009	26 juin 2003	-	-	22 déc. 2011	-
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PH	Actions PP	Actions PT5
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	4 août 2015	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	8 avril 2022	1 mai 2017

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PH	Actions PP	Actions PT5
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	-	21 févr. 2023	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	4 août 2015*	1 mai 2017*	-	-	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société de placements canadiens CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société obligations de sociétés CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	4 août 2015*	1 mai 2017*	-	-	1 mai 2017*
Catégorie de société de rendement diversifié CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société des marchés émergents CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 mai 2017	31 août 2021	-	-
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	30 juill. 2013	-	-	1 mai 2017	31 août 2021	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	-	1 mai 2017*	-	-	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	20 déc. 2012	20 déc. 2012	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société énergie mondiale CI	4 août 2015	-	-	1 mai 2017	-	22 nov. 2019	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	30 juill. 2013	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	27 juill. 2011	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société aurifère CI	27 juill. 2011	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	1 mai 2017*	-	-	1 mai 2017*
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	29 août 2012*	-	29 août 2012*	8 avril 2022	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société marché monétaire CI (auparavant Catégorie de société à court terme CI)	24 mai 2013	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	7 mai 2014	-	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale Synergy CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI (auparavant Catégorie de société à court terme en dollars US CI)	29 août 2012	-	-	1 mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	27 juill. 2011	29 août 2012	29 août 2012	1 mai 2017	-	-	1 mai 2017
	Actions PT8	Actions W	Actions WH	Actions WT8	Actions X	Actions Y	Actions Z
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	1 mai 2017	-	-	-	-	8 avril 2022	8 avril 2022
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	1 mai 2017	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	1 mai 2017	24 juin 2020 [^]	-	29 juin 2020 [^]	-	-	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	1 mai 2017*	-	-	-	14 août 2009*	-	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions PT8	Actions W	Actions WH	Actions WT8	Actions X	Actions Y	Actions Z
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	22 juin 2020 [^]	8 févr. 2022 [^]	-	-	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	22 nov. 2019	-	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	14 août 2009 [*]	14 août 2009 [*]
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	1 mai 2017	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société aurifère CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	1 mai 2017 [*]	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société marché monétaire CI (auparavant Catégorie de société à court terme CI)	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 août 2009 [*]	14 août 2009 [*]
Catégorie de société mondiale Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 août 2009 [*]	14 août 2009 [*]
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI (auparavant Catégorie de société à court terme en dollars US CI)	-	22 juin 2020 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
	Actions A	Actions AT5	Actions AT8	Actions E	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	22 nov. 2006	20 mai 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	22 nov. 2006	14 avril 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	22 nov. 2006	25 janv. 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	8 janv. 2008	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	14 juill. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	27 juill. 2011	31 oct. 2011	31 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IT5
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	22 sept. 2010	22 déc. 2011	27 nov. 2006	28 sept. 2007
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	10 févr. 2009	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	30 janv. 2008	29 janv. 2008	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	22 déc. 2011	23 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	9 avril 2010	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-

^{*}Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IT5
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	4 sept. 2008	3 mai 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	27 nov. 2014	27 nov. 2014	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
	Actions IT8	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PT5	Actions PT8
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	28 sept. 2007	27 juill. 2011	30 juill. 2013	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 mai 2017	-	-
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010	27 juill. 2011	31 oct. 2011	31 oct. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 mai 2017	-	-
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 mai 2017	-	-
	Actions W	Actions PCW	Actions WT5	Actions WT8	Actions PCWT8	Actions U	Actions V
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	27 nov. 2006	-	28 sept. 2007	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	27 nov. 2006	-	-	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	27 nov. 2006	-	28 sept. 2007	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	27 nov. 2006	-	-	17 juin 2009	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010	27 juill. 2017 [^]	17 sept. 2010	-	27 juill. 2017 [^]	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
	Actions Y	Actions Z					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	-	-					
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	Actions E	Actions ET5
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	-	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	26 juill. 2012*	31 déc. 2007	26 juill. 2012*	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	30 juill. 2013
Catégorie de société d'actions mondiales CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	-	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	4 août 2015	-	31 juill. 2014	-	29 juill. 2014	4 août 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
	Actions ET8	Actions EF	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	31 déc. 2007	10 mai 2010	31 déc. 2007
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	31 déc. 2007	31 déc. 2007	31 déc. 2007
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013
Catégorie de société d'actions mondiales CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	31 déc. 2007	31 déc. 2007	31 déc. 2007
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	31 juill. 2014	-	31 juill. 2014
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015
	Actions I	Actions IT5	Actions IT8	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	28 janv. 2008	15 avril 2008	31 déc. 2007	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 mai 2017
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 avril 2008	3 oct. 2011	3 août 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013	1 mai 2017
Catégorie de société d'actions mondiales CI	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 mai 2017
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	-	31 juill. 2014	31 juill. 2014	4 août 2015	31 juill. 2014	1 mai 2017
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 mai 2017
	Actions PT5	Actions PT8	Actions W	Actions PCW	Actions WT8	Actions PCWT8	Actions Y
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-	-	-
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	1 mai 2017	1 mai 2017	27 sept. 2019 [^]	-	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 mai 2017	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	30 juill. 2013
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 mai 2017	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Catégorie de société d'actions mondiales CI	1 mai 2017	1 mai 2017	31 déc. 2007	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	-	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	1 mai 2017	1 mai 2017	27 sept. 2019 [^]	-	-	-	-
	Actions Z						
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	-						
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	-						
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	30 juill. 2013*						
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	-						
Catégorie de société d'actions mondiales CI	-						
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	-						
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	-						

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions E	Actions ET8	Actions F	Actions FT8	Actions I	Actions IT8
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de revenu fixe canadien	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions de marchés émergents	2 oct. 2007	19 août 2008	17 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	17 juin 2011
Catégorie de société de revenu fixe international	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de répartition de revenu mondial	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société alpha d'actions internationales	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions internationales	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	-	18 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société immobilier	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de revenu à court terme	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société alpha d'actions américaines	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions américaines	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	-	18 août 2008	15 juin 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
	Actions OF	Actions W	Actions WT8				
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de revenu fixe canadien	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions de marchés émergents	2 oct. 2007	2 oct. 2007	17 juin 2011				
Catégorie de société de revenu fixe international	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de répartition de revenu mondial	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société alpha d'actions internationales	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions internationales	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	-	-	-				
Catégorie de société immobilier	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de revenu à court terme	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société alpha d'actions américaines	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions américaines	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	-	-	-				

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions AT5	Actions AT8	Actions E	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société d'actions internationales CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2014
	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IT8
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	4 août 2015	27 nov. 2014	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	-
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	4 août 2015	4 août 2015	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	18 nov. 2011
Catégorie de société d'actions internationales CI	4 août 2015	4 août 2015	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	18 nov. 2011
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PT5	Actions PT8	Actions W
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	27 juill. 2017 [^]
Catégorie de société d'actions internationales CI	4 oct. 2011	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
	Actions WT8						
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	-						
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	27 juill. 2017 [^]						
Catégorie de société d'actions internationales CI	-						

Le 8 avril 2022, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Catégorie de société gestionnaires américains [®] CI	Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI
Catégorie de revenu équilibré prudent CI	Catégorie de société équilibrée canadienne CI
Catégorie d'occasions de dividendes mondiaux CI	Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI
Catégorie d'obligations à rendement élevé CI	Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI

Le gestionnaire a utilisé la méthode de l'acquisition pour comptabiliser la fusion des Fonds. Selon cette méthode, l'un des Fonds est désigné le Fonds acquéreur et est désigné le « Fonds prorogé » et l'autre Fonds visé par la fusion est désigné le « Fonds clôturé ». Cette désignation est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative des Fonds, ainsi que sur la prise en compte du maintien de certaines caractéristiques du Fonds prorogé, telles que les objectifs et procédures de placement et les types de titres en portefeuille.

En date du 8 avril 2022, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont été effectuées sur une base imposable.

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net	
		acquis (\$)	Partis émisés
Catégorie de société gestionnaires américains [®] CI	Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	49 670 313	2 005 648
Catégorie de revenu équilibré prudent CI	Catégorie de société équilibrée canadienne CI	67 719 338	6 689 246
Catégorie d'occasions de dividendes mondiaux CI	Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	44 344 287	2 558 955
Catégorie d'obligations à rendement élevé CI	Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	41 130 253	3 504 832

Les résultats des Fonds clôturés ne figurent pas dans ces états financiers.

Les états de la situation financière sont au 30 septembre et au mars 2023. Les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de d'actions rachetables ainsi que les tableaux des flux de trésorerie sont pour les périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, sauf dans le cas des Fonds lancés au cours de l'un ou l'autre de ces périodes; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création aux 30 septembre 2023 et 2022, le cas échéant.

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

2. RÉSUMÉ DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les présents états financiers ont été établis conformément aux *Normes internationales d'information financière* (« IFRS ») publiées par l'International Accounting Standards Board.

Les principales méthodes comptables des Fonds sont résumées ci-après :

a. Classement et comptabilisation des instruments financiers

Les Fonds classent et évaluent leurs placements, entre autres dans des titres à revenu fixe, des titres de capitaux propres, des fonds d'investissement, des fonds négociés en Bourse et des dérivés, selon le modèle économique des Fonds pour la gestion de ces actifs financiers et les caractéristiques de flux de trésorerie contractuels des actifs financiers. Les portefeuilles d'actifs financiers des Fonds sont gérés et leur rendement est évalué selon la juste valeur. Les Fonds mettent surtout l'accent sur les informations sur la juste valeur et utilisent celles-ci pour évaluer le rendement des actifs et pour prendre des décisions. Les flux de trésorerie contractuels des titres de créance des Fonds correspondent uniquement à du capital et à des intérêts. Ces titres ne sont pas détenus aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels ni aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels et de la vente de ces titres. La perception de flux de trésorerie contractuels n'est qu'accessoire à la réalisation de l'objectif du modèle économique des Fonds. Par conséquent, tous les placements et les dérivés sont évalués à la juste valeur par le biais du résultat net (« JVRN »). Les ventes à découvert sont comptabilisées en tant que passifs financiers à la JVRN. Les contrats de dérivés dont la juste valeur est négative sont présentés en tant que passifs à la JVRN.

Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables correspondent au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

Les actifs financiers et passifs financiers sont compensés et les soldes nets sont présentés dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler les montants nets, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les Fonds concluent, dans le cadre normal de leurs activités, diverses conventions-cadres de compensation ou autres accords similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent néanmoins d'opérer compensation des montants dans certaines circonstances, comme la faillite ou la résiliation des contrats.

b. Juste valeur des instruments financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Les bons de souscription non cotés, le cas échéant, sont évalués en fonction d'un modèle de tarification prenant en compte des facteurs comme la valeur de marché du titre sous-jacent, le prix d'exercice et les modalités du bon de souscription. Les titres à revenu fixe, les débentures et les autres instruments de créance, y compris les placements à court terme, sont évalués au cours fourni par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

La juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché.

c. Trésorerie

La trésorerie comprend les dépôts en espèces et le découvert bancaire.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen, commissions et coûts de transaction non compris. Le coût moyen n'inclut pas l'amortissement des primes ou des escomptes sur les titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro.

e. Opérations de placement et comptabilisation des revenus

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de l'opération, c'est-à-dire à la date où un Fonds s'engage à acheter ou à vendre le placement. Les intérêts à distribuer présentés dans les états du résultat global correspondent à l'intérêt nominal reçu par les Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Les Fonds n'amortissent 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 et les distributions tirés des placements sont comptabilisés à la date ex-dividende/ex-distribution.

Les distributions des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents sont traitées à titre de revenu, gains en capital ou remboursement de capital, selon les meilleurs renseignements dont dispose le gestionnaire. En raison de la nature de ces placements, la répartition effectuée au cours de l'exercice considéré pourrait être différente de cette information. Les distributions de fiducies de revenu et de fonds sous-jacents qui sont traitées comme un remboursement de capital aux fins de l'impôt sur le revenu réduisent le coût moyen des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents.

f. Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds, sauf pour la Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI, Fonds pour lequel le dollar américain est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation. Pour les Fonds qui offrent des actions des séries AH, FH, IH, et PH, la valeur liquidative par action de ces séries est libellée en dollars américains.

g. Opérations sur devises

Les montants en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle comme suit : les placements, les contrats de change à terme et les autres actifs et passifs à la juste valeur, au cours du change de clôture chaque jour ouvrable; les revenus et les charges, les achats, les ventes et les règlements de placements, au cours du change en vigueur à la date des opérations en cause. Les profits et pertes de change sur la

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

trésorerie sont présentés à titre de « Profit (perte) de change sur la trésorerie » et les profits et pertes de change se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés » et « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global.

h. Évaluation des actions

La valeur liquidative par action de chaque série est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la TSX en divisant la valeur liquidative totale de chaque série du Fonds par le nombre d'actions de cette série en circulation.

La valeur liquidative de chaque série est basée sur le calcul de la quote-part des actifs du Fonds revenant à cette série, moins la quote-part du passif collectif du Fonds revenant à cette série et le passif attribuable à cette série. Les charges attribuables directement à une série sont imputées à cette série. Les autres revenus et charges ainsi que les profits et les pertes sont imputés proportionnellement à chaque série en fonction de la valeur liquidative relative de chaque série.

Au 30 septembre 2023, au 31 mars 2023 et au 30 septembre 2022, il n'y avait pas de différence entre la valeur liquidative utilisée aux fins des transactions avec les porteurs d'actions et l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables utilisés aux fins de présentation de l'information financière selon les IFRS.

i. Classement des actions

Les actions de chacun des Fonds sont classées comme passifs financiers conformément à la norme IAS 32 – *Instruments financiers : Présentation* (IAS 32), car elles ne répondent pas à la définition des instruments remboursables au gré du porteur devant être classés en capitaux propres conformément à l'IAS 32 aux fins de la présentation de l'information financière.

j. Commissions et autres coûts de transaction du portefeuille

Les coûts de transaction, notamment les commissions de courtage, engagés lors de l'achat et de la vente de titres, sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille ». Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents ne sont pas assujettis aux coûts de transaction.

k. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables de chaque série d'un Fonds par le nombre moyen pondéré d'actions de cette série en circulation au cours de la période.

l. Contrats de change à terme

Les Fonds sont autorisés à conclure des contrats de change à terme de temps à autre. Les contrats de change à terme sont évalués chaque jour d'évaluation selon la différence entre le taux prévu aux termes du contrat et le taux à terme en vigueur à la date d'évaluation, appliquée au montant notionnel du contrat et ajustée en fonction du risque de contrepartie. Tout profit (perte) latent découlant des contrats de change à terme est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats à terme

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la Bourse pertinente. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont détenus à titre de marge sur les contrats à terme standardisés qui sont présentés dans les états de la situation financière sous « Marge de variation quotidienne sur les dérivés ». Tout profit (perte) latent découlant des contrats à terme standardisés est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

n. Contrats d'options

Les options négociées hors cote sont évaluées en se servant du modèle Black-Scholes, alors que les options négociées en Bourse sont évaluées au dernier cours de la Bourse. Les contrats d'options sont évalués chaque jour selon le profit ou la perte qui seraient réalisés si le contrat était liquidé. Tout profit (perte) latent découlant des contrats d'option est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». Toutes les primes liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

o. Contrats de swap de taux d'intérêt

La juste valeur des swaps sur taux d'intérêt est déterminée en fonction des cours de clôture indicatifs fournis par des sociétés de courtage indépendantes. Les sociétés de courtage établissent la juste valeur à l'aide de modèles d'évaluation fondés sur des hypothèses qui sont étayées par des données observables du marché, y compris les taux d'intérêt du jour. Les cours de clôture indicatifs sont évalués indépendamment à l'interne afin de garantir qu'ils sont raisonnables. Tout revenu perçu et toutes charges engagées découlant des swaps sur taux d'intérêt sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur taux d'intérêt sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur taux d'intérêt sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

p. Swaps sur défaillance

Les swaps sur défaillance sont des ententes qui aident à atténuer l'exposition au risque de crédit à l'égard d'une entité émettrice (l'« entité de référence ») ou à augmenter l'exposition au risque de crédit de l'entité de référence en créant une position de placement théorique pour le Fonds. Lorsqu'une position de placement théorique est créée, le risque de crédit auquel est exposé le Fonds est comparable au risque qui aurait découlé d'un placement direct du Fonds dans l'entité de référence. En vertu des swaps sur défaillance, l'acheteur de protection, dont l'intention est de réduire son exposition au risque de crédit à l'égard de l'entité de référence, verse une prime au vendeur de protection qui assume le risque de crédit en cas de défaillance. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée du swap. En échange de la prime versée, l'acheteur de protection a le droit de recevoir du vendeur de protection le remboursement complet d'une perte attribuable à un cas de défaillance de l'entité de référence. Un cas de défaillance peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. En cas de défaut, le swap peut être réglé par la livraison physique de l'obligation pour un produit correspondant à la valeur nominale ou par le versement d'un paiement comptant correspondant au montant de la perte. Les swaps sur défaillance sont évalués en fonction des évaluations fournies par les courtiers. Les variations dans la valeur des swaps sur défaillance sont inscrites au poste « Variation de la plus-value (moins-value)

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

latente des placements et des dérivés », dans les états du résultat global. Les primes versées ou reçues au titre des swaps sur défaillance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Si un swap sur défaillance vient à échéance ou est résilié, les profits ou les pertes sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

q. Titres adossés à des créances hypothécaires et titres garantis par des actifs

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et des titres garantis par des actifs. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des actifs avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres garantis par des actifs, des titres garantis par des créances et autres titres qui représentent directement ou indirectement une participation dans un prêt hypothécaire sur biens immobiliers ou sont garantis par un tel prêt ou payable à partir d'un tel prêt. Les titres de créance et de capitaux propres émis par ces titres peuvent inclure des tranches avec différents niveaux de subordination. Ces titres peuvent fournir un versement mensuel composé de paiements d'intérêts et de capital.

Les titres liés aux créances hypothécaires sont créés à partir de portefeuilles de prêts hypothécaires résidentiels ou commerciaux, notamment des prêts hypothécaires consentis par des institutions d'épargne et de crédit, des banquiers hypothécaires, des banques commerciales et autres. Les titres garantis par des actifs sont créés à partir de plusieurs types d'actifs, notamment des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit, des prêts sur valeur domiciliaire et des prêts étudiants.

Les titres liés aux créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont émis par tranches distinctes, ou par catégories de titres pour chaque opération. Les titres sont également évalués de manière générale par un service d'évaluation des cours qui utilise les cotes des sociétés de courtage ou les estimations de leurs modèles internes d'évaluation. Les modèles d'évaluation pour ces titres considèrent généralement les caractéristiques au niveau des tranches, les données actuelles du marché, les flux de trésorerie estimés et les taux de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent le rendement des garanties, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs est comprise au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » des états du résultat global.

r. Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre d'un courtier afin de conclure la vente. Puisque le Fonds emprunte un titre du courtier, il doit avoir un compte sur marge auprès de ce dernier contenant des liquidités ou des titres liquides. Les liquidités détenues dans le compte sur marge pour les ventes à découvert sont incluses dans les états de la situation financière au poste « Marge sur les ventes à découvert ». La perte maximale sur les titres vendus à découvert peut être illimitée. Le résultat d'une vente à découvert pour un Fonds est une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un profit si le prix du titre baisse entre ces dates. Le profit ou la perte qui seraient réalisés si la position était fermée à la date d'évaluation sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Placements vendus à découvert ». Lorsque la position vendeur est liquidée, les profits et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés », dans les états du résultat global. Les frais versés à un courtier pour l'emprunt de titres sont inclus dans les états du résultat global au poste « Frais d'emprunt de titres ».

s. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant, comprennent les actifs et passifs des contrats de change à terme qui sont assujettis à un accord de compensation exécutoire. Les transactions avec des contreparties individuelles sont régies par des accords de compensation distincts. Chaque accord prévoit un règlement net de certains contrats ouverts pour lesquels les Fonds et la contrepartie concernée choisissent de régler leurs contrats sur une base nette. En l'absence d'un tel choix, les contrats seront réglés sur une base brute. Cependant, chaque partie à l'accord de compensation aura la possibilité de régler tous les contrats ouverts sur une base nette en cas de défaillance de l'autre partie. Tous les autres dérivés détenus par les Fonds sont réglés sur une base brute.

Les accords de compensation de l'International Swaps and Derivatives Association Inc. (« accord de compensation ISDA ») régissent les opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré conclus par les Fonds et des contreparties choisies. Les accords de compensation ISDA prévoient des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les clauses de résiliation comprennent des dispositions qui peuvent permettre aux contreparties de choisir une résiliation anticipée et de provoquer un règlement de toutes les opérations en cours en vertu de l'accord de compensation ISDA applicable. Tout choix de résiliation anticipée pourrait avoir une incidence importante sur les états financiers. La juste valeur des opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré, nette de la garantie reçue ou des biens donnés en garantie par la contrepartie est décrite dans les notes annexes propres au Fonds.

Les Fonds peuvent être assujettis à plusieurs accords-cadres ou accords de compensation, avec certaines contreparties. Ces accords-cadres réduisent le risque de contrepartie lié aux opérations pertinentes en spécifiant les mécanismes de protection de crédit et en fournissant une normalisation qui améliore la certitude juridique.

Puisque les opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociées par différentes entités juridiques d'une contrepartie, chaque type d'opération peut être couvert par un accord-cadre différent, d'où la nécessité d'avoir plusieurs accords avec une seule contrepartie. Comme les accords-cadres sont propres aux opérations uniques visant différents types d'actifs, ils permettent aux Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance à l'égard des opérations régies par un accord unique avec une contrepartie.

t. Participations dans des entreprises associées, des coentreprises, des filiales et des entités structurées non consolidées

Les filiales sont des entités, y compris les investissements dans d'autres entités d'investissement, sur lesquelles un Fonds exerce un contrôle. Un Fonds contrôle une entité lorsqu'il est exposé ou qu'il a droit à des rendements variables en raison de ses liens avec l'entité, et qu'il a la capacité d'influer sur ces rendements du fait du pouvoir qu'il détient sur celle-ci. Les entreprises associées et les coentreprises sont des participations dans des entités sur lesquelles un Fonds exerce une influence notable ou un contrôle conjoint. Une entité structurée est une entité qui a été conçue de telle sorte que les droits de vote ou droits similaires ne sont pas les facteurs dominants pour déterminer qui contrôle l'entité, ou de telle sorte que les droits de vote sont uniquement liés à des tâches administratives et que les activités pertinentes sont régies par des dispositions contractuelles.

Le gestionnaire a déterminé que le ou les fonds sous-jacents ou le ou les fonds négociés en Bourse (« FNB ») détenus par les Fonds répondent généralement à la définition d'une entité structurée. Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des actifs sont également considérés comme des entités structurées non consolidées. Les Fonds comptabilisent leurs placements dans des entités structurées non consolidées à la JVRN.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

Les Fonds qui investissent dans un ou des fonds sous-jacents sont assujettis aux modalités des documents de placement du fonds sous-jacent concerné et sont sensibles au risque de prix du marché découlant des incertitudes entourant les valeurs futures du fonds sous-jacent en question. Le ou les fonds sous-jacents du portefeuille de placements sont gérés par des gestionnaires de portefeuille qui sont rémunérés pour leurs services par le fonds sous-jacent concerné. Cette rémunération est généralement constituée de frais calculés en fonction de l'actif et est reflétée dans l'évaluation de chacun des fonds sous-jacents, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines séries/catégories de fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur de chacun des fonds sous-jacents. Le ou les fonds sous-jacents financent leurs activités en émettant des parts rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du fonds sous-jacent concerné. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Certains Fonds effectuent des placements dans un ou des FNB. Le ou les FNB financent leurs activités en émettant des actions rachetables au gré du porteur qui garantissent à ce dernier une quote-part de la valeur liquidative du FNB en question. Le ou les FNB sont domiciliés au Canada, aux États-Unis et au Japon et sont cotés en Bourse. L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans le ou les FNB.

Les placements des Fonds dans le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » dans les états de la situation financière. Tout profit (perte) latent découlant de ces placements est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global, jusqu'au moment où ces placements sont vendus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB, le ou les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou les titres garantis par des actifs est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans ces entités structurées non consolidées.

Des renseignements supplémentaires se rapportant à la participation de chaque Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent dans les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

u. Retenues d'impôts

Un Fonds peut, de temps à autre, être assujéti à des retenues d'impôts sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôts s'y rattachant sont présentées séparément dans les états du résultat global.

v. Taxe de vente harmonisée

Certaines provinces, y compris l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard, la Nouvelle-Écosse, le Nouveau Brunswick et Terre-Neuve-et-Labrador (chacune, une juridiction fiscale participante), ont harmonisé leur taxe de vente provinciale (« TVP ») avec la taxe fédérale sur les produits et services (« TPS »). La taxe de vente harmonisée (« TVH ») correspond au taux de 5 % de la TPS fédérale combiné à celui de la TVP des provinces concernées. La province de Québec perçoit également la taxe de vente du Québec (« TVQ »). La TVH à verser ou à recevoir est calculée selon le lieu de résidence des actionnaires et la valeur de leur participation dans le Fonds à une date donnée, et non en fonction du territoire dont relève le Fonds. Le taux effectif des taxes de vente applicable à chaque série du Fonds est fonction de la répartition des placements des actionnaires entre les provinces. Il est calculé selon le taux de TVH ou, si la province concernée n'applique pas la TVH, selon le taux de TPS ou de la TVQ. Tous les montants à ce titre sont inscrits au poste « Taxe de vente harmonisée » des états du résultat global.

w. Opérations autres qu'en espèces

Les opérations autres qu'en espèces figurant dans les tableaux des flux de trésorerie comprennent le réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions ainsi que les acquisitions d'actifs des fonds dissous. Le montant du réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions représente le revenu autre qu'en espèces comptabilisé dans les états du résultat global.

Les postes « Produit de l'émission d'actions rachetables » et « Montant versé au rachat d'actions rachetables » dans les tableaux des flux de trésorerie excluent les opérations autres qu'en espèces.

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation de ces états financiers conformément aux IFRS exige que la direction émette des jugements, fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables ainsi que sur les montants présentés au titre de l'actif et du passif à la date de clôture et sur les montants présentés des revenus et des charges pour la période de présentation de l'information financière. Le paragraphe suivant présente une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation de leurs états financiers :

Évaluation à la juste valeur des investissements et des dérivés non cotés sur un marché actif

De temps à autre, les Fonds peuvent détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, notamment des titres non cotés, des titres privés ou des dérivés. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. La juste valeur des titres privés est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire selon les hypothèses et les estimations sur des paramètres disponibles au moment de la préparation des états financiers. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres privés.

Dans la mesure du possible, les modèles d'évaluation font appel à des données observables. Toutefois, le gestionnaire doit établir des estimations à l'égard de facteurs comme le risque de crédit (aussi bien le risque de crédit propre à l'entité que le risque de crédit de la contrepartie), les volatilités, les corrélations et les hypothèses clés au sujet d'événements futurs. Les changements d'hypothèses touchant ces facteurs pourraient avoir une incidence sur les justes valeurs présentées pour les instruments financiers.

Les Fonds considèrent comme des données observables les données de marché qui sont faciles à obtenir, diffusées et mises à jour périodiquement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes qui sont des intervenants actifs sur le marché en question. La juste valeur des placements dans un ou des fonds sous-jacents qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs est évaluée principalement selon la dernière valeur liquidative de ces parts/actions disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non auditée) (suite)

IFRS 10 – États financiers consolidés (IFRS 10)

Conformément à l'IFRS 10, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement, à savoir une entité qui obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs afin de leur fournir des services de gestion de placements, qui déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital ou de revenus de placement ou les deux, et qui évalue et mesure la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Par conséquent, les Fonds ne consolident pas leurs placements dans des filiales, le cas échéant, mais les évaluent plutôt à la JVRN, comme l'exige la norme comptable.

4. ACTIONS RACHETABLES

Les actions rachetables émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité d'actions rachetables et cessibles de chaque série. En général, il n'existe aucune restriction ni exigence de capital particulière pour les Fonds, sauf en ce qui a trait au montant minimal des souscriptions/rachats. Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats d'actions de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits aux notes 1 et 10, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant une liquidité suffisante pour régler les rachats en utilisant une facilité d'emprunt à court terme ou en cédant des placements au besoin.

L'information se rapportant aux opérations sur actions rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Afin d'établir chacune des séries, le gestionnaire a effectué des placements initiaux dans certains Fonds.

Aux 30 septembre, le gestionnaire détenait des placements dans les Fonds suivants :

Fonds	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	15 191	14 786
Catégorie de société d'occasions Asie CI	4 652	4 403
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	17 809	16 416
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	142 739	s.o.
Catégorie de société obligations canadiennes CI	7 131	7 255
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	6 430	5 827
Catégorie de société de placements canadiens CI	20 136	18 248
Catégorie de société obligations de sociétés CI	9 842	9 430
Catégorie de société de rendement diversifié CI	1 295	1 216
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	15 072	13 837
Catégorie de société des marchés émergents CI	54 179	50 590
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	53 738	41 249
Catégorie de société obligations mondiales CI	8 167	8 147
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	15 406	13 684
Catégorie de société énergie mondiale CI	7 363	6 083
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	1 140	1 017
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	8 423	8 992

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	6 622	5 740
Catégorie de société ressources mondiales CI	6 404	5 288
Catégorie de société valeur mondiale CI	18 652	16 021
Catégorie de société aurifère CI	1 907	1 782
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	4 023	3 885
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	11 895	13 189
Catégorie de société valeur internationale CI	18 000	14 787
Catégorie de société marché monétaire CI	3 146	3 018
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	19 043	16 752
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	21 464	19 503
Catégorie de société américaine Synergy CI	12 181	10 335
Catégorie de société canadienne Synergy CI	13 681	12 013
Catégorie de société mondiale Synergy CI	19 679	16 746
Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI	6 828	6 645
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	26 629	27 439
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	17 433	14 949
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	11 899	10 572
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	9 042	8 132
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	8 371	7 635
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	7 958	7 420
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	9 092	8 568
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	5 482	5 232
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	5 243	5 085
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	1 541	1 381
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	6 221	5 941
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	1 377	1 149
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	1 452	1 226
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	4 490	4 181
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	14 627	14 775
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	7 835	6 317
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	18 982	17 035
Catégorie de société d'actions mondiales CI	14 165	12 581
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	12 098	10 592
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	20 174	19 244
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	3 576	3 312
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	3 737	3 375
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	3 972	3 887
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 926	2 557
Catégorie de société de revenu fixe canadien	923	926

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Catégorie de société d'actions de marchés émergents	3 579	3 332
Catégorie de société de revenu fixe international	1 641	1 641
Catégorie de société de répartition de revenu mondial	1 139	1 095
Catégorie de société alpha d'actions internationales	2 457	2 014
Catégorie de société de croissance d'actions internationales	3 953	3 343
Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 517	2 074
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	4 287	3 570
Catégorie de société immobilière	1 094	1 090
Catégorie de société de revenu à court terme	6 813	6 728
Catégorie de société alpha d'actions américaines	3 937	3 381
Catégorie de société de croissance d'actions américaines	4 129	3 367
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	4 774	4 356
Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 915	2 562
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	5 885	5 158
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	3 448	3 132
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	11 919	11 618
Catégorie de société d'actions internationales CI	13 630	11 099

5. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

Frais de gestion

Le gestionnaire de la Société, en contrepartie des frais de gestion qu'il reçoit, fournit les services de gestion requis pour les activités quotidiennes des Fonds, y compris la gestion des portefeuilles de placements des Fonds et le détachement de personnel de direction clé.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IH, ITS, IT8, O, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5 ou PT8 et les séries W et WT8 des Catégories de société Unie, et les séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ. Des frais de gestion négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des actions des séries I, IH, ITS, IT8, O, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5 ou PT8 et des séries W et WT8 des Catégories de société Unie, et des séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée.

Pour chaque action des séries W et WT8 d'une Catégorie de société Unie et des Portefeuilles gérés de Clientèle privée, les frais de gestion sont payés directement par les investisseurs sur une base trimestrielle (ou mensuelle à la discrétion du gestionnaire) et ne sont pas imputés aux Fonds.

Au cours de la période close le 30 septembre 2023, le gestionnaire des Fonds a absorbé 28 000 \$ (24 000 \$ au 30 septembre 2022) et 2 000 \$ US (2 000 \$ US au 30 septembre 2022) en frais de gestion en raison de la baisse des rendements générés par les fonds suivants : Catégorie de société marché monétaire CI et Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI, respectivement.

Frais d'administration

Le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation des Fonds (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt et certains nouveaux droits gouvernementaux) en échange de frais d'administration annuels.

Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IH, ITS, IT8) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais d'administration négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des actions des séries I, IH, ITS et IT8.

La Catégorie de société marché monétaire CI et la Catégorie de société marché monétaire É.-U. CI ne paient pas de frais d'administration.

Le gestionnaire peut, à son gré, renoncer aux frais de gestion ou absorber les frais liés à certains Fonds et il peut cesser de renoncer ou d'absorber ces frais à tout moment sans préavis. Les montants auxquels le gestionnaire renonce et ceux qu'il absorbe sont présentés dans les états du résultat global, le cas échéant.

Rabais sur frais

Selon la taille du placement d'un actionnaire ou la participation de ce dernier à un programme offert par le gestionnaire à l'égard des comptes plus importants, le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et/ou d'administration. En se basant sur la documentation pertinente qui lui est fournie, le gestionnaire peut également réduire les frais de gestion si une commission de suivi réduite a été négociée entre l'actionnaire et son représentant. À la fin de chaque trimestre, le montant de toute réduction des frais de gestion et/ou d'administration est remboursé par le Fonds aux actionnaires admissibles sous forme de réinvestissement dans des actions additionnelles de la série correspondante du Fonds. Les rabais sur frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ». Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et les frais d'administration, ou y renoncer, sans donner d'avis aux actionnaires.

Placements dans les fonds sous-jacents

Un Fonds qui investit dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la portion des actifs qui sont investis dans des parts ou des actions du (des) fonds sous-jacent(s). Au cours de la période, un Fonds peut avoir reçu une remise sur les frais de gestion et/ou d'administration de la part du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) en rapport avec son investissement dans un (des) fonds sous-jacent(s). Les rabais sur frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des frais de gestion et d'administration dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion/d'administration de chaque série de chaque Fonds.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu une entente de prêt de titres avec l'agent de prêt. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par un Fonds ne pourra pas dépasser 50 % de ses actifs. Un Fonds recevra une garantie correspondant à au moins 102 % de la valeur des titres prêtés. La garantie se composera généralement de trésorerie et d'obligations émises ou garanties par le gouvernement du Canada ou une province, par le gouvernement des États-Unis ou une de ses agences officielles, mais peut aussi comprendre des obligations d'autres gouvernements bénéficiant d'une note de crédit convenable. La valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même qu'un rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres figurent dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

7. IMPÔTS SUR LE REVENU

La Société répond à la définition de société de fonds communs de placement au sens de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La Société calcule, aux fins fiscales, son résultat net et ses gains ou pertes en capital nets réalisés en tant qu'entité individuelle. Les pertes nettes d'un Fonds peuvent servir à réduire les gains nets d'un autre Fonds afin de diminuer le résultat net ou les gains en capital nets de la Société dans son ensemble. En tant que société de placement à capital variable, la Société est assujettie à l'impôt fédéral de la partie IV. Les dividendes imposables qu'elle reçoit de sociétés canadiennes imposables sont assujettis à un impôt de 38 1/3 %. Cet impôt est entièrement remboursable au moment du versement aux actionnaires de dividendes imposables. La Société est également assujettie à l'impôt de la partie I sur ses autres revenus et ses gains en capital imposables de l'année. La totalité des impôts versés sur le montant net des gains en capital réalisés imposables est recouvrable lorsque ces gains sont distribués aux actionnaires sous forme de dividendes sur les gains en capital ou par voie de rachat d'actions à la demande des actionnaires, tant que la Société est admissible à titre de société de placement à capital variable. Par conséquent, la Société ne comptabilise pas de charges d'impôts exigibles au titre des dividendes reçus de sociétés canadiennes imposables ni des gains en capital. Les revenus d'intérêts et les dividendes étrangers, déduction faite des frais applicables, sont imposés au plein taux d'imposition des sociétés de placement à capital variable. Des crédits pour les impôts étrangers payés sont accordés, sous réserve de certaines limites. Les impôts sur le revenu (le cas échéant) sont imputés aux Fonds de la Société sur une base raisonnable.

Certains Fonds peuvent être assujettis à un impôt étranger sur le revenu, les gains en capital à la vente de titres et certaines transactions en devises dans les pays où ils investissent. Les éventuels impôts étrangers sont comptabilisés conformément à la réglementation fiscale et aux taux établis par les autorités fiscales des pays où les Fonds investissent. Lorsque les gains en capital à l'étranger sont assujettis à l'impôt, les Fonds comptabilisent un passif d'impôt estimatif correspondant au montant qui serait à payer en cas de cession des titres à la date d'évaluation.

Les impôts à payer et à recouvrer sont inclus dans les états de la situation financière au poste « Autres ».

8. RÉINVESTISSEMENT DES DIVIDENDES

Lorsqu'un dividende est versé aux actionnaires, il l'est dans la même monnaie que les actions. Les dividendes sont réinvestis automatiquement sans frais dans le même Fonds ou versés en trésorerie aux actionnaires. Le gestionnaire peut modifier la politique de distributions à son gré.

9. OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Les Fonds peuvent détenir une participation directe ou indirecte dans CI Financial Corp. ou ses filiales ou dans d'autres fonds gérés par le gestionnaire.

Le gestionnaire des Fonds peut, à l'occasion, effectuer des placements initiaux dans certaines séries de certains Fonds pour favoriser l'établissement d'une série ou d'un Fonds. Les détails des placements effectués par le gestionnaire sont présentés à la note 4.

Opérations avec un émetteur lié

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les titres de CI Financial Corp. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le Comité d'examen indépendant (CEI) passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours de la période close le 30 septembre 2023, les Fonds n'ont pas effectué d'opérations entre émetteurs liés et ne détenaient non plus aucune position dans CI Financial Corp. Au cours de la période close le 30 septembre 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre émetteurs liés connexes ou détenaient des positions dans CI Financial Corp.

Opérations entre fonds liés

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les parts ou actions d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Durant les périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds liés ou détenaient une ou plusieurs positions dans un ou des fonds liés à la fin de chaque période.

Opérations entre fonds

Ces opérations entre fonds surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète un titre d'un émetteur auprès d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le CEI passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours des périodes closes les 30 septembre 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Conflit entre l'Ukraine et la Russie

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie a entraîné une volatilité et une incertitude importantes sur les marchés des capitaux. Les pays membres de l'OTAN, de l'UE et du G7, y compris le Canada, ont imposé des sanctions sévères et coordonnées contre la Russie. Des mesures restrictives ont également été imposées par la Russie et certains titres ont subi une baisse importante de leur valeur ou pourraient ne plus être négociables. Ces actions ont entraîné des perturbations importantes des activités d'investissement et des entreprises ayant des activités en Russie. L'impact à plus long terme sur les normes géopolitiques, les chaînes d'approvisionnement et les évaluations des investissements est incertain.

À mesure que la situation évolue, le gestionnaire continue de surveiller les événements en cours et leur incidence sur les stratégies de placement.

Transition du taux offert en dollars canadiens

Le 16 mai 2022, Refinitiv Benchmark Services (UK) Limited, l'administrateur du taux offert en dollars canadiens (CDOR), a annoncé que le CDOR pour toutes les échéances cessera d'être calculé après sa publication finale le 28 juin 2024.

La réforme des taux de référence à l'échelle mondiale visant à passer du CDOR à des taux de référence alternatifs peut avoir une incidence sur un Fonds qui détient des placements indexés au CDOR. Les risques de marché découlent du fait que les nouveaux taux de référence sont susceptibles de différer des taux CDOR, ce qui peut se répercuter sur la volatilité ou la liquidité des marchés pour les instruments actuellement indexés sur le CDOR. Afin de gérer ces risques, le gestionnaire continue de suivre de près l'évolution du secteur et prend toutes les mesures nécessaires pour identifier, mesurer et gérer les risques liés à l'exposition des Fonds au CDOR découlant des titres en portefeuille.

Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir le risque de concentration, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique, des changements politiques, des pandémies mondiales et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, que ce soit un emplacement géographique, un type d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Des renseignements ayant trait à l'exposition au risque de concentration sont présentés dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur. La valeur comptable des titres de créance telle que présentée dans l'inventaire du portefeuille représente l'exposition au risque de crédit de chaque Fonds. L'exposition au risque de crédit pour les dérivés se fonde sur le profit latent de chaque Fonds sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. La note de crédit d'une contrepartie à un dérivé est indiquée dans l'inventaire du portefeuille ou dans les notes annexes propres au Fonds des états financiers de chaque Fonds, le cas échéant. L'exposition au risque de crédit des autres actifs du Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de crédit indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des titres de créance, des actions privilégiées ou des dérivés.

Les notes de crédit des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés proviennent de S&P Global Ratings, le cas échéant, sinon de : Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service.

Les notes de crédit peuvent être à long terme ou à court terme. Les notes de crédit à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme. Le tableau ci-dessous permet de comparer les notes de crédit à long terme présentées dans le tableau des risques de crédit et les notes de crédit à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille.

Note de crédit selon le tableau sur le risque de crédit	Note de crédit selon les tableaux sur les dérivés
AAA/Aaa/A++	A-1+
AA/Aa/A+	A-1, A-2, A-3
A	B, B-1
BBB/Baa/B++	B-2
BB/Ba/B+	B-3
B	C
CCC/Caa/C++	-
CC/Ca/C+	-
C et moins	D
Aucune	AN

Les soldes de trésorerie, à l'exception des soldes de la trésorerie soumise à restriction et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. Au 30 septembre 2023, la note de crédit du dépositaire était de AA (AA au 31 mars 2023).

Toutes les opérations effectuées par un Fonds portant sur des titres cotés sont réglées ou payées à la livraison en utilisant des courtiers approuvés. Le risque de défaillance est considéré comme minime, étant donné que la livraison des titres vendus n'est effectuée qu'au moment de la réception du paiement par le courtier. Le paiement est effectué lorsque les titres ont été reçus par le courtier. La transaction échoue si l'une ou l'autre des parties manque à son obligation.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque qu'un Fonds ne puisse pas respecter ses engagements à temps ou à un prix raisonnable. Les Fonds sont exposés à des rachats en trésorerie quotidiens d'actions rachetables. Par conséquent, les Fonds investissent la majorité de leur actif dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et qui peuvent être vendus facilement. De plus, les Fonds conservent des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie assez élevées afin de maintenir leur niveau de liquidités. De temps à autre, les Fonds pourraient conclure un contrat dérivé ou investir dans des titres non cotés qui pourraient ne pas se négocier sur un marché organisé ou encore être illiquides. Tous les passifs financiers arrivent à échéance dans trois mois ou moins.

Risque de marché

Les placements des Fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital. Sauf pour les options vendues, les contrats à terme standardisés vendus à découvert et les placements vendus à découvert, le risque maximal provenant des instruments financiers est équivalent à leur juste valeur. Sur les options d'achat vendues, les positions vendeur à terme et les titres de capitaux propres et titres de créance vendus à découvert, la perte maximale du capital peut être illimitée.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, leur exposition à l'autre risque de prix est minime.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds. Par conséquent, les Fonds peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie à cause de fluctuations des taux de change. L'inventaire du portefeuille indique toutes les obligations et tous les dérivés qui sont libellés en devises. Les actions négociées sur des marchés étrangers sont aussi exposées à des risques de change, car les prix libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des Fonds afin de déterminer leur juste valeur.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de change indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur des Fonds qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable. Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (non audité) (suite)

de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux Fonds qui investissent dans des titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en actions ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de taux d'intérêt indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en Bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments peuvent comprendre les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés, les contrats de change à terme, les swaps et les certificats américains de dépôt et les certificats mondiaux d'actions étrangères si aucun cours du marché n'est disponible.

L'évaluation des placements classés au niveau 3 repose sur des données non observables importantes. Les placements du niveau 3 comprennent les actions de sociétés fermées, les prêts à terme privés, les titres de fonds d'actions privés et certains dérivés. Des cours observables n'étant pas disponibles pour ces titres, les Fonds pourraient utiliser une variété de techniques d'évaluation pour calculer la juste valeur.

La politique des Fonds consiste à comptabiliser les transferts d'un niveau à l'autre de la hiérarchie à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Les détails de l'exposition de chaque Fonds aux risques liés aux instruments financiers, y compris le risque de concentration et le classement dans la hiérarchie des justes valeurs, sont disponibles dans les notes spécifiques aux états financiers de chaque Fonds.

11. LÉGENDE DES DEVISES

Voici une liste des abréviations qui peuvent être utilisées dans les états financiers :

AUD	Dollar australien
MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes
MYR	Ringgit malaisien
BRL	Réal brésilien

11. LÉGENDE DES DEVISES (suite)

NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien
NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse
PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise
PHP	Peso philippin
EUR	Euro
PKR	Roupie pakistanaise
GBP	Livre sterling
PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong
SEK	Couronne suédoise
IDR	Rupiah indonésienne
SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne
TWD	Nouveau dollar de Taïwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

Avis juridique

Certains noms, mots, phrases, graphismes ou conceptions graphiques figurant dans ce document peuvent constituer des noms commerciaux, des marques déposées ou non déposées, ou des marques de service de Gestion mondiale d'actifs CI.

Fonds CI, Financière CI, Série G5|20, Placements CI et le logo Placements CI sont des marques déposées de Gestion mondiale d'actifs CI. Les marques et noms des logos CI et icône CI sont la propriété de Gestion mondiale d'actifs CI et sont utilisés sous licence. Gestion mondiale d'actifs CI est le nom d'une société enregistrée de CI Investments Inc.

Vous pouvez obtenir sur demande et sans frais des exemplaires supplémentaires de ces états financiers en composant le **1 800 792-9355**, en envoyant un courriel à servicefrancais@ci.com ou en communiquant avec votre représentant.

Ce document, ainsi que tout autre renseignement au sujet du Fonds, est disponible à l'adresse www.ci.com ou à l'adresse www.sedar.com.

Pour plus d'informations, veuillez visit www.ci.com.