

États financiers annuels - 31 mars 2019



Placements 

Partenaire de confiance
en matière de patrimoine^{MC}

Table des matières

Rapport de l'auditeur indépendant	1
Fonds d'actions	
Fonds canadien de dividendes Harbour	6
Fonds Harbour	17
Fonds mondial analyste Harbour	29
Fonds d'actions mondiales Harbour	37
Fonds équilibré(s)	
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour	48
Fonds de revenu et de croissance Harbour	59
Notes annexes	75
Avis juridiques	95



Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts et au fiduciaire de

Fonds d'actions américaines CI (anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)
Fonds américain de petites sociétés CI
Fonds de valeur américaine CI
Fonds de placements canadiens CI
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI
Fonds mondial de petites sociétés CI
Fonds de valeur mondiale CI
Fonds de revenu CI
Fonds de valeur internationale CI
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI
Fonds marché monétaire CI
Mandat de revenu américain en dollars US CI
Fonds marché monétaire É-U CI
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro
Fonds gestion d'actions canadiennes Select
Fonds gestion d'actions internationales Select
Fonds de lancement Select
Fonds gestion d'actions américaines Select
Fonds de répartition de l'actif Cambridge
Fonds d'obligations Cambridge
Fonds canadien de dividendes Cambridge
Fonds d'actions canadiennes Cambridge
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge
Fonds mondial de dividendes Cambridge
Fonds d'actions mondiales Cambridge
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge
Fonds d'entreprises de croissance Cambridge
Fonds de revenu mensuel Cambridge
Mandat de rendement Prestige Cambridge
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge
Fonds américain de dividendes Cambridge
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge

*PricewaterhouseCoopers LLP/s.r.l./s.e.n.c.r.l.
PwC Tower, 18, York Street, bureau 2600, Toronto (Ontario) Canada M5J 0B2
Tél. : 1 416 863-1133, Téléc. : 1 416 365-8215*

« PwC » s'entend de PricewaterhouseCoopers LLP/s.r.l./s.e.n.c.r.l., une société à responsabilité limitée de l'Ontario.



Fonds canadien de dividendes Harbour
Fonds Harbour
Fonds mondial analyste Harbour
Fonds d'actions mondiales Harbour
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour
Fonds de revenu et de croissance Harbour
Fonds équilibré mondial Black Creek
Fonds chefs de file mondiaux Black Creek
Fonds d'actions internationales Black Creek
Fonds d'occasions Asie Signature (anciennement Fonds Pacifique CI)
Fonds équilibré canadien Signature
Fonds d'obligations canadiennes Signature
Fonds de gestion de trésorerie Signature
Fonds d'obligations de base améliorées Signature (anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)
Fonds d'obligations de sociétés Signature
Fonds de rendement diversifié II Signature
Fonds de dividendes Signature
Fonds marchés nouveaux Signature
Mandat de revenu à taux variable Signature
Fonds d'obligations mondiales Signature
Fonds mondial de dividendes Signature
Fonds d'actions mondiales Signature
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature
Fonds de ressources mondiales Signature
Fonds de revenu élevé Signature
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature
Fonds de croissance et de revenu Signature
Mandat d'actions privilégiées Signature
Mandat immobilier Signature
Fonds canadien sélect Signature
Fonds d'obligations à court terme Signature
Mandat de rendement systématique Signature
Fonds américain Synergy
Série Portefeuilles équilibrée
Série Portefeuilles croissance équilibrée
Série Portefeuilles équilibrée prudente
Série Portefeuilles prudente
Série Portefeuilles croissance
Série Portefeuilles de revenu
Série Portefeuilles croissance maximale
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI
Mandat privé d'actions canadiennes CI
Mandat privé de revenu fixe canadien CI



Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI
Mandat privé d'obligations d'État améliorées mondiales CI
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI
Mandat privé de crédit de qualité supérieure mondial CI
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI
Mandat privé alpha d'actions internationales CI
Mandat privé croissance d'actions internationales CI
Mandat privé valeur d'actions internationales CI Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI
Mandat privé d'actions américaines CI

(collectivement, les « Fonds », individuellement, le « Fonds »)

Notre opinion

À notre avis, les états financiers annuels ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de chacun des Fonds au 31 mars 2019 ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie à la date et pour les périodes indiquées à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière publiées par l'International Accounting Standards Board (« IFRS »).

Notre audit

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

- les états de la situation financière à la date de clôture des périodes indiquées à la note 1;
- les états du résultat global pour les périodes indiquées à la note 1;
- les états des variations de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour les périodes indiquées à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes indiquées à la note 1;
- les notes annexes, qui comprennent un résumé des principales méthodes comptables.

Fondement de l'opinion

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

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

Indépendance

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

Autres informations

La responsabilité des autres informations de chacun des Fonds incombe à la direction. Les autres informations se composent du rapport de la direction sur le rendement du fonds de chacun des Fonds.

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

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

Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans les autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

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

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

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

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

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers de chaque Fonds, pris dans leur ensemble, sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers de chaque Fonds prennent en se fondant sur ceux-ci.



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

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

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance, entre autres informations, l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

PricewaterhouseCoopers s.r.l./s.e.n.c.r.l.

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

Toronto (Ontario)

Le 24 juin 2019

Fonds canadien de dividendes Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	54 524	67 416
Trésorerie	5 012	4 174
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	7	77
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	55	97
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	95	58
	59 693	71 822
Passif		
Passif courant		
Placements vendus à découvert**	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	80	164
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	229	217
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	309	381
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	59 384	71 441
*Placements au coût	47 028	58 386
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	40 167	54 765	17,42	17,78	2 305 927	3 079 831
Catégorie A1	9 024	3 949	9,27	9,46	973 393	417 537
Catégorie A2	932	1 035	9,27	9,46	100 501	109 391
Catégorie A3	408	442	9,28	9,46	44 016	46 723
Catégorie AT6	665	793	11,06	12,03	60 086	65 946
Catégorie D	1 710	2 287	17,14	17,45	99 744	131 074
Catégorie E	1 274	1 938	12,28	12,53	103 736	154 681
Catégorie EF	153	143	10,13	10,26	15 122	13 963
Catégorie F	2 202	3 473	17,23	17,47	127 779	198 826
Catégorie F1	1 077	679	9,35	9,47	115 218	71 689
Catégorie F2	73	182	9,35	9,46	7 760	19 278
Catégorie F3	105	47	9,36	9,47	11 201	5 010
Catégorie I	12	11	17,56	17,64	671	617
Catégorie O	1 535	1 687	12,61	12,68	121 750	133 067
Catégorie P	47	10	9,42	9,48	4 998	1 071

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

États financiers

États du résultat global

Exercices clos les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	1 832	2 382
Intérêts aux fins des distributions	187	178
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	4 873	9 193
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(1 520)	(9 981)
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	5 372	1 772
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	8	-
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	13	22
Rabais sur frais	2	3
Total des autres revenus	23	25
Total des revenus	5 395	1 797
Charges		
Frais de gestion (note 5)	1 268	1 458
Frais d'administration (note 5)	134	152
Commissions et autres coûts de transaction	143	110
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	52	68
Taxe de vente harmonisée	150	172
Total des charges	1 747	1 960
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 648	(163)

États du résultat global (suite)

Exercices clos les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	2 585	(103)	0,92	(0,02)	2 782 356	3 376 662
Catégorie A1	353	(66)	0,55	(0,27)	639 601	243 231
Catégorie A2	58	(8)	0,57	(0,13)	100 804	65 471
Catégorie A3	25	(16)	0,56	(1,04)	44 950	15 749
Catégorie AT6	40	2	0,63	0,03	63 176	72 511
Catégorie D	117	4	1,00	0,04	116 782	144 002
Catégorie E	85	(2)	0,62	-	135 303	160 961
Catégorie EF	10	1	0,70	0,08	14 295	13 401
Catégorie F	200	15	1,19	0,08	167 804	176 252
Catégorie F1	40	(14)	0,45	(0,33)	87 977	37 012
Catégorie F2	2	(11)	0,12	(1,08)	18 096	9 507
Catégorie F3	7	-	0,89	0,19	7 485	3 488
Catégorie I	1	-	1,41	0,36	632	589
Catégorie O	122	33	0,93	0,25	133 168	128 429
Catégorie P	3	2	1,57	0,85	1 704	1 645

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	54 765	69 242	3 949	-	1 035	-	442	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 585	(103)	353	(66)	58	(8)	25	(16)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(85)	(413)	(13)	(19)	(2)	(6)	(1)	(1)
Gains nets réalisés	(3 213)	(2 726)	(501)	(153)	(65)	(54)	(28)	(8)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 298)	(3 139)	(514)	(172)	(67)	(60)	(29)	(9)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	7 499	10 733	7 128	5 359	321	1 577	116	474
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	3 148	2 992	514	172	67	60	29	9
Rachat de parts rachetables	(24 532)	(24 960)	(2 406)	(1 344)	(482)	(534)	(175)	(16)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(13 885)	(11 235)	5 236	4 187	(94)	1 103	(30)	467
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(14 598)	(14 477)	5 075	3 949	(103)	1 035	(34)	442
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	40 167	54 765	9 024	3 949	932	1 035	408	442

	Catégorie AT6		Catégorie D		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	793	1 232	2 287	2 964	1 938	2 100	143	142
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	40	2	117	4	85	(2)	10	1
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(7)	(4)	(23)	(3)	(15)	-	(2)
Gains nets réalisés	(98)	(94)	(132)	(117)	(95)	(97)	(11)	(7)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(98)	(101)	(136)	(140)	(98)	(112)	(11)	(9)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	2	12	2	8	9	136	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	45	43	126	137	91	107	11	9
Rachat de parts rachetables	(117)	(395)	(686)	(686)	(751)	(291)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(70)	(340)	(558)	(541)	(651)	(48)	11	9
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(128)	(439)	(577)	(677)	(664)	(162)	10	1
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	665	793	1 710	2 287	1 274	1 938	153	143

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	3 473	2 826	679	-	182	-	47	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	200	15	40	(14)	2	(11)	7	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(7)	(40)	(3)	(4)	-	(1)	-	-
Gains nets réalisés	(182)	(168)	(79)	(30)	(13)	(8)	(7)	(2)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(189)	(208)	(82)	(34)	(13)	(9)	(7)	(2)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	487	2 488	658	860	62	270	54	47
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	122	136	74	31	13	9	7	2
Rachat de parts rachetables	(1 891)	(1 784)	(292)	(164)	(173)	(77)	(3)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 282)	840	440	727	(98)	202	58	49
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 271)	647	398	679	(109)	182	58	47
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	2 202	3 473	1 077	679	73	182	105	47

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie I		Catégorie O		Catégorie P		Total du Fonds	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	11	11	1 687	1 643	10	-	71 441	80 160
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	-	122	33	3	2	3 648	(163)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(6)	(32)	-	-	(124)	(563)
Gains nets réalisés	(1)	(1)	(130)	(86)	(1)	(1)	(4 556)	(3 552)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)	(1)	(136)	(118)	(1)	(1)	(4 680)	(4 115)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	53	142	35	25	16 426	22 131
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1	1	128	110	1	1	4 377	3 819
Rachat de parts rachetables	-	-	(319)	(123)	(1)	(17)	(31 828)	(30 391)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	1	1	(138)	129	35	9	(11 025)	(4 441)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	-	(152)	44	37	10	(12 057)	(8 719)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	12	11	1 535	1 687	47	10	59 384	71 441

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 648	(163)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	(4 873)	(9 193)
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction	143	110
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	1 520	9 981
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	88 427	65 769
Achat de placements et de dérivés	(72 339)	(57 174)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	42	120
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	16 568	9 450
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(303)	(309)
Produit de l'émission de parts rachetables	4 139	7 670
Montant versé au rachat de parts rachetables	(19 566)	(15 878)
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	(15 730)	(8 517)
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	838	933
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	4 174	3 241
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	5 012	4 174
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 822	2 434
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	187	178
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
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 Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES FINANCIERS (32,6 %)			
41 680	Brookfield Asset Management Inc., catégorie A	2 392 610	2 594 997
5 255	CME Group Inc.	1 215 913	1 155 545
4 503	JPMorgan Chase & Co.	660 542	609 044
16 500	Onex Corp.	1 250 797	1 243 770
30 451	Banque Royale du Canada	1 985 893	3 070 070
4 548	S&P Global Inc.	1 207 886	1 279 419
34 667	La Banque de Nouvelle-Écosse	2 242 144	2 466 210
15 900	Thomson Reuters Corp.	891 861	1 257 213
27 073	Groupe TMX Ltée	1 828 676	2 330 173
46 153	La Banque Toronto-Dominion	1 986 424	3 347 016
		15 662 746	19 353 457
SERVICES PUBLICS (10,2 %)			
68 341	Algonquin Power & Utilities Corp.	957 260	1 027 165
49 207	Brookfield Infrastructure Partners L.P.	1 674 142	2 746 243
25 051	Fortis Inc.	1 133 028	1 237 269
43 423	Northland Power Inc.	999 762	1 024 783
		4 764 192	6 035 460
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (10,1 %)			
6 993	Apple Inc.	1 561 407	1 774 762
7 800	Fiserv Inc.	892 235	920 013
9 380	KLA-Tencor Corp.*	1 331 674	1 496 514
11 295	Microsoft Corp.	1 279 406	1 779 855
		5 064 722	5 971 144
ÉNERGIE (6,6 %)			
31 851	Enbridge Inc.	1 390 515	1 541 588
25 021	Pembina Pipeline Corp.	1 187 632	1 228 281
27 130	Suncor Énergie Inc.	1 177 391	1 175 000
		3 755 538	3 944 869
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (5,6 %)			
519	Booking Holdings Inc.	1 189 213	1 209 978
60 053	Dollarama inc.	2 139 522	2 140 889
		3 328 735	3 350 867
PRODUITS INDUSTRIELS (5,5 %)			
7 189	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	809 627	860 020
4 410	Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	1 055 143	1 214 249
5 225	Parker Hannifin Corp.	1 216 630	1 198 095
		3 081 400	3 272 364
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE (5,3 %)			
24 825	Alimentation Couche-Tard inc., catégorie B	1 762 280	1 954 224
26 150	US Foods Holding Corp.	1 207 286	1 219 716
		2 969 566	3 173 940
MATÉRIAUX (5,2 %)			
6 070	Franco-Nevada Corp.	613 534	608 153
16 930	Nutrien Ltd.	927 571	1 193 226
40 409	Wheaton Precious Metals Corp.	1 060 719	1 285 410
		2 601 824	3 086 789
SOINS DE SANTÉ (5,0 %)			
20 965	Gilead Sciences Inc.	1 879 465	1 821 010
3 180	Humana Inc.	1 235 470	1 130 176
		3 114 935	2 951 186
IMMOBILIER (4,3 %)			
93 267	Minto Apartment Real Estate Investment Trust	1 378 528	1 892 387
6 621	Prologis Inc.	563 204	636 490
		1 941 732	2 528 877

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES DE COMMUNICATION (1,4 %)			
14 413	BCE Inc.	768 959	855 267
Commissions et autres coûts de transaction			
		(25 893)	
Total des titres en portefeuille avant les dérivés (91,8 %)			
		47 028 456	54 524 220
Contrats de change à terme (-0,1 %) (voir Annexe A)			
			(72 920)
Total des titres en portefeuille (91,7 %)			
		47 028 456	54 451 300
Autres actifs (passifs) nets (8,3 %)			
			4 932 493
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %)			
			59 383 793

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds canadien de dividendes Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Annexe A

Contrats de change à terme (-0,1 %)

Contrats	Contrepartie	Notation de la contrepartie [‡]	Date de règlement	Taux contractuel	Montant payé	Montant reçu	Gain (perte) latent (\$)
1	Banque de Montréal	A-1	23-avr.-19	0,76	(1 730 000) \$ américains	2 289 128 \$ canadiens	(20 816)
1	Banque de Montréal	A-1	21-mai-19	0,75	(501 620) \$ américains	666 196 \$ canadiens	(3 100)
1	Banque de Montréal	A-1	21-mai-19	0,75	(713 000) \$ américains	948 381 \$ canadiens	(2 957)
1	Citigroup Inc.	A-2	25-juin-19	0,75	(581 295) \$ américains	772 774 \$ canadiens	(2 154)
1	HSBC Holdings PLC	A-1	21-mai-19	0,75	(424 920) \$ américains	564 336 \$ canadiens	(2 621)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	21-mai-19	0,76	(186 277) \$ américains	246 652 \$ canadiens	(1 890)
1	Morgan Stanley	A-2	21-mai-19	0,76	(1 054 720) \$ américains	1 392 474 \$ canadiens	(14 782)
1	Morgan Stanley	A-2	25-juin-19	0,75	(581 295) \$ américains	772 602 \$ canadiens	(2 325)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	23-avr.-19	0,76	(387 707) \$ canadiens	293 000 \$ américains	3 515
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	1,34	(1 340 000) \$ américains	1 791 626 \$ canadiens	3 670
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(412 280) \$ américains	544 446 \$ canadiens	(5 638)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(623 252) \$ américains	825 492 \$ canadiens	(6 088)
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	21-mai-19	0,76	(624 340) \$ américains	826 933 \$ canadiens	(6 099)
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	21-mai-19	0,76	(994 000) \$ américains	1 314 613 \$ canadiens	(11 635)
Valeur totale des contrats de change à terme							(72 920)

[‡]Les notations proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds canadien de dividendes Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

Les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si tous les droits de compensation étaient exercés.

au 31 mars 2019

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	7	(7)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	7	(7)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(80)	7	-	(73)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(80)	7	-	(73)

au 31 mars 2018

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	77	(68)	-	9
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	77	(68)	-	9
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(164)	68	-	(96)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(164)	68	-	(96)

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	142	109
Paiements indirects [†]	25	13

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Exercices clos les 31 mars

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	3 079 831	3 679 812	417 537	-	109 391	-	46 723	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	425 405	572 053	753 506	537 128	33 959	156 638	12 254	47 416
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	191 964	160 668	58 870	17 450	7 696	6 089	3 354	913
Parts rachetables rachetées	(1 391 273)	(1 332 702)	(256 520)	(137 041)	(50 545)	(53 336)	(18 315)	(1 606)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	2 305 927	3 079 831	973 393	417 537	100 501	109 391	44 016	46 723

	Catégorie AT6		Catégorie D		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	65 946	91 373	131 074	160 650	154 681	158 437	13 963	13 132
Parts rachetables émises contre trésorerie	159	899	115	432	798	10 263	-	-
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	4 203	3 321	7 841	7 503	7 911	8 126	1 159	831
Parts rachetables rachetées	(10 222)	(29 647)	(39 286)	(37 511)	(59 654)	(22 145)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	60 086	65 946	99 744	131 074	103 736	154 681	15 122	13 963

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	198 826	153 283	71 689	-	19 278	-	5 010	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	27 498	134 646	66 289	85 522	6 385	26 385	5 695	4 726
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	7 561	7 435	8 406	3 091	1 554	930	855	284
Parts rachetables rachetées	(106 106)	(96 538)	(31 166)	(16 924)	(19 457)	(8 037)	(359)	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	127 779	198 826	115 218	71 689	7 760	19 278	11 201	5 010

	Catégorie I		Catégorie O		Catégorie P	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	617	575	133 067	123 056	1 071	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	-	3 949	10 804	3 900	2 558
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	54	42	10 820	8 347	101	169
Parts rachetables rachetées	-	-	(26 086)	(9 140)	(74)	(1 656)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	671	617	121 750	133 067	4 998	1 071

[†]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 Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie A	2,000	0,20
Catégorie A1	1,925	0,20
Catégorie A2	1,900	0,19
Catégorie A3	1,850	0,15
Catégorie AT6	2,000	0,20
Catégorie D	1,650	0,20
Catégorie E	1,950	0,15
Catégorie EF	0,950	0,15
Catégorie F	1,000	0,20
Catégorie F1	0,925	0,20
Catégorie F2	0,900	0,19
Catégorie F3	0,850	0,15
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-
Catégorie O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Catégorie P	Payés directement par les investisseurs	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	1 480	5 893
Garanties (hors trésorerie)	1 509	6 011

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	15	26
Charges	(2)	(4)
Revenu tiré des prêts de titres	13	22
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	13,3	15,4

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

Puisque le Fonds n'a pas distribué un montant suffisant des gains en capital réalisés pour l'exercice clos le 31 décembre 2011, il a dû payer un impôt de 244 602 \$ au 31 mars 2019 (244 602 \$ au 31 mars 2018). Aux termes d'une entente datée du 12 mars 2012, un administrateur tiers a reconnu sa responsabilité et il a inconditionnellement pris en charge l'impôt à payer. Pour sa part, le Fonds a convenu de prendre tous les moyens légaux et raisonnables, sans qu'ils soient au détriment des porteurs de parts, pour recouvrer l'impôt et remettre ces montants à l'administrateur au fur et à mesure du recouvrement. En 2012, les impôts ont été payés selon l'entente. La distribution insuffisante des gains en capital n'a pas affecté les porteurs de parts du Fonds, car le solde a été payé par l'administrateur tiers.

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

Fonds canadien de dividendes Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour obtenir le risque de concentration au 31 mars 2019, consultez l'inventaire du portefeuille.

Les placements du Fonds étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	32,5
Énergie	16,7
Matériaux	12,1
Technologies de l'information	10,9
Services publics	8,1
Autres actifs (passifs) nets	5,7
Biens de consommation de base	5,0
Soins de santé	4,7
Produits industriels	2,5
Immobilier	1,9
Contrats de change à terme	(0,1)

Risque de crédit

Aux 31 mars 2019 et 2018, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était principalement investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 5 452 000 \$ (6 742 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2019

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	16 353	(12 658)	3 695	6,2
Total	16 353	(12 658)	3 695	6,2

Risque de change (suite)

au 31 mars 2018

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	14 119	(9 015)	5 104	7,1
Euro	1 217	(190)	1 027	1,4
Livre sterling	3 051	(3 005)	46	0,1
Total	18 387	(12 210)	6 177	8,6

~ Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 370 000 \$ (618 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2019 et 2018, 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.

Hierarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	54 524	-	-	54 524
Contrats de change à terme (montant net)	-	(73)	-	(73)
Total	54 524	(73)	-	54 451

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	67 416	-	-	67 416
Contrats de change à terme (montant net)	-	(87)	-	(87)
Total	67 416	(87)	-	67 329

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2019 et 2018.

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

Fonds Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	879 185	1 322 028
Trésorerie	50 934	158 177
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	679	3 095
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	642	1 140
Intérêts à recevoir	1 074	370
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	2 930
Montant à recevoir pour la souscription de parts	754	949
	933 268	1 488 689
Passif		
Passif courant		
Placements vendus à découvert**	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 603	1 691
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	3 147	8 382
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	4 750	10 073
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	928 518	1 478 616
*Placements au coût	793 388	1 231 876
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	516 761	791 081	18,79	18,37	27 501 440	43 075 340
Catégorie A1	176 336	89 832	9,71	9,48	18 161 359	9 476 070
Catégorie A2	15 952	15 591	9,71	9,48	1 643 049	1 645 007
Catégorie A3	6 853	6 009	9,72	9,48	705 157	634 030
Catégorie A4	566	636	9,73	9,48	58 212	67 106
Catégorie A5	427	424	9,72	9,48	43 892	44 756
Catégorie E	16 866	21 211	10,41	10,16	1 619 950	2 087 300
Catégorie EF	1 484	2 061	8,64	8,42	171 821	244 644
Catégorie F	19 392	30 884	18,14	17,68	1 069 211	1 746 611
Catégorie F1	9 041	5 229	9,71	9,46	931 516	552 724
Catégorie F2	1 313	1 590	9,71	9,46	135 270	167 987
Catégorie F3	1 256	710	9,71	9,46	129 358	74 985
Catégorie F4	44	60	9,70	9,46	4 517	6 364
Catégorie F5	12	11	9,70	9,46	1 214	1 200
Catégorie I	146 627	494 378	20,26	19,75	7 237 857	25 026 353
Catégorie O	14 963	18 789	10,69	10,43	1 399 287	1 802 039
Catégorie P	615	110	9,69	9,45	63 508	11 609
Catégorie W	10	10	9,68	9,44	1 071	1 050

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

Fonds Harbour

États financiers

États du résultat global

Exercices clos les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	27 749	32 662
Intérêts aux fins des distributions	5 275	1 942
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	34 834	108 094
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(6 683)	(124 324)
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	61 175	18 374
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	(619)	(462)
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	28	37
Rabais sur frais	30	32
Total des autres revenus	(561)	(393)
Total des revenus	60 614	17 981
Charges		
Frais de gestion (note 5)	16 941	22 105
Frais d'administration (note 5)	1 755	2 274
Commissions et autres coûts de transaction	1 655	2 441
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	5	5
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	1	5
Retenues d'impôts	743	1 453
Taxe de vente harmonisée	1 932	2 527
Total des charges	23 032	30 810
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	37 582	(12 829)

États du résultat global (suite)

Exercices clos les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	16 833	(12 398)	0,46	(0,23)	35 560 048	52 792 845
Catégorie A1	2 353	(2 281)	0,18	(0,44)	13 334 422	5 183 987
Catégorie A2	377	(388)	0,23	(0,42)	1 658 671	935 715
Catégorie A3	148	(157)	0,21	(0,46)	675 629	336 424
Catégorie A4	12	(16)	0,19	(0,43)	63 235	37 693
Catégorie A5	9	(12)	0,19	(0,56)	47 295	21 535
Catégorie E	534	(435)	0,29	(0,23)	1 832 308	1 819 310
Catégorie EF	56	(17)	0,26	(0,08)	220 005	209 210
Catégorie F	986	(33)	0,73	(0,01)	1 360 153	2 031 835
Catégorie F1	141	(133)	0,17	(0,43)	788 180	306 061
Catégorie F2	51	(26)	0,30	(0,31)	167 700	85 529
Catégorie F3	28	(16)	0,26	(0,33)	105 365	49 981
Catégorie F4	1	(1)	0,15	(0,43)	5 934	1 889
Catégorie F5	1	(1)	0,36	(0,17)	1 204	1 061
Catégorie I	15 189	3 087	0,70	0,12	21 947 762	24 771 256
Catégorie O	822	-	0,51	-	1 609 799	1 654 082
Catégorie P	41	(2)	1,61	(0,49)	25 274	4 666
Catégorie W	-	-	0,43	(0,09)	1 056	1 021

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

Fonds Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	791 081	1 213 348	89 832	-	15 591	-	6 009	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	16 833	(12 398)	2 353	(2 281)	377	(388)	148	(157)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(831)	-	(73)	-	(13)	-	(4)
Gains nets réalisés	-	(22 333)	-	(1 968)	-	(339)	-	(109)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	(23 164)	-	(2 041)	-	(352)	-	(113)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	67 414	76 495	131 491	117 561	6 959	21 627	3 238	7 320
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	22 854	-	2 024	-	351	-	113
Rachat de parts rachetables	(358 567)	(486 054)	(47 340)	(25 431)	(6 975)	(5 647)	(2 542)	(1 154)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(291 153)	(386 705)	84 151	94 154	(16)	16 331	696	6 279
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(274 320)	(422 267)	86 504	89 832	361	15 591	844	6 009
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	516 761	791 081	176 336	89 832	15 952	15 591	6 853	6 009

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	636	-	424	-	21 211	15 103	2 061	1 495
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	12	(16)	9	(12)	534	(435)	56	(17)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	(1)	(1)	-	-	(22)	(12)	(3)
Gains nets réalisés	-	(15)	-	(11)	-	(602)	(5)	(69)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	(16)	(1)	(11)	-	(624)	(17)	(72)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	230	962	93	470	373	12 137	62	694
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	15	1	11	-	617	14	63
Rachat de parts rachetables	(312)	(309)	(99)	(34)	(5 252)	(5 587)	(692)	(102)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(82)	668	(5)	447	(4 879)	7 167	(616)	655
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(70)	636	3	424	(4 345)	6 108	(577)	566
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	566	636	427	424	16 866	21 211	1 484	2 061

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	30 884	44 557	5 229	-	1 590	-	710	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	986	(33)	141	(133)	51	(26)	28	(16)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(120)	(43)	(59)	(6)	(8)	(3)	(9)	(1)
Gains nets réalisés	(52)	(1 145)	(26)	(175)	(4)	(82)	(4)	(22)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(172)	(1 188)	(85)	(181)	(12)	(85)	(13)	(23)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	4 840	9 143	7 084	7 064	749	2 488	671	816
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	156	1 093	77	173	12	85	12	23
Rachat de parts rachetables	(17 302)	(22 688)	(3 405)	(1 694)	(1 077)	(872)	(152)	(90)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(12 306)	(12 452)	3 756	5 543	(316)	1 701	531	749
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(11 492)	(13 673)	3 812	5 229	(277)	1 590	546	710
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	19 392	30 884	9 041	5 229	1 313	1 590	1 256	710

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

Fonds Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie F4		Catégorie F5		Catégorie I		Catégorie O	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	60	-	11	-	494 378	517 749	18 789	15 700
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	(1)	1	(1)	15 189	3 087	822	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	(7 069)	(920)	(222)	(36)
Gains nets réalisés	-	(1)	-	-	(3 086)	(24 739)	(97)	(970)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	(1)	-	-	(10 155)	(25 659)	(319)	(1 006)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	30	61	-	12	2 942	27 694	508	7 301
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	1	-	-	10 155	25 658	312	984
Rachat de parts rachetables	(47)	-	-	-	(365 882)	(54 151)	(5 149)	(4 190)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(17)	62	-	12	(352 785)	(799)	(4 329)	4 095
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(16)	60	1	11	(347 751)	(23 371)	(3 826)	3 089
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	44	60	12	11	146 627	494 378	14 963	18 789

	Catégorie P		Catégorie W		Total du Fonds	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	110	-	10	-	1 478 616	1 807 952
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	41	(2)	-	-	37 582	(12 829)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(2)	-	-	-	(7 502)	(1 956)
Gains nets réalisés	(1)	(4)	-	-	(3 275)	(52 584)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3)	(4)	-	-	(10 777)	(54 540)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	491	113	-	10	227 175	291 968
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2	4	-	-	10 741	54 069
Rachat de parts rachetables	(26)	(1)	-	-	(814 819)	(608 004)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	467	116	-	10	(576 903)	(261 967)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	505	110	-	10	(550 098)	(329 336)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	615	110	10	10	928 518	1 478 616

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

Fonds Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	37 582	(12 829)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	(34 834)	(108 094)
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	15	-
Commissions et autres coûts de transaction	1 655	2 441
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	6 683	124 324
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 592 885	2 073 481
Achat de placements et de dérivés	(1 118 287)	(1 705 403)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	498	1 424
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(704)	(303)
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	485 493	375 041
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(36)	(472)
Produit de l'émission de parts rachetables	18 422	51 093
Montant versé au rachat de parts rachetables	(611 107)	(365 500)
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	(592 721)	(314 879)
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	(15)	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(107 228)	60 162
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	158 177	98 015
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	50 934	158 177
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	26 906	32 634
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	4 567	1 636
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	1	5
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 Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES FINANCIERS (35,0 %)			
655 653	Brookfield Asset Management Inc., catégorie A (USD)	35 210 759	40 866 073
249 498	London Stock Exchange Group PLC	18 416 668	20 627 599
522 636	Banque Royale du Canada	42 729 974	52 692 162
93 778	S&P Global Inc.	23 801 179	26 381 132
335 982	Financière Sun Life inc.	17 638 489	17 249 316
633 711	La Banque de Nouvelle-Écosse	48 003 241	45 082 201
478 899	Thomson Reuters Corp.	26 389 988	37 866 544
383 138	Groupe TMX Ltée	25 670 246	32 976 688
721 324	La Banque Toronto-Dominion	45 643 933	52 310 416
		283 504 477	326 052 131
ÉNERGIE (12,1 %)			
232 677	ConocoPhillips Co.	21 505 737	20 748 030
465 227	Enbridge Inc.	22 219 252	22 516 987
112 914	EOG Resources Inc.	15 028 184	14 359 215
588 982	Pembina Pipeline Corp.	26 675 249	28 913 126
591 644	Suncor Énergie Inc.	21 784 406	25 624 102
		107 212 828	112 161 460
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (8,8 %)			
83 702	Analog Devices Inc.*	11 947 115	11 772 743
46 225	ASML Holding N.V.	11 825 766	11 584 136
166 500	Fiserv Inc.*	18 828 499	19 638 747
29 059	Intuit Inc.	9 531 058	10 149 393
65 398	Keysight Technologies Inc.	4 814 353	7 619 354
132 840	Microsoft Corp.	19 157 701	20 932 794
		76 104 492	81 697 167
MATÉRIAUX (6,7 %)			
195 213	Mines Agnico Eagle Limitée	10 424 122	11 341 875
655 326	Cobalt 27 Capital Corp.	5 996 233	2 772 029
173 561	Franco-Nevada Corp.	15 839 375	17 389 077
1 944 942	Lundin Mining Corp.	13 395 619	12 058 640
593 525	Wheaton Precious Metals Corp.	16 045 121	18 880 030
		61 700 470	62 441 651
PRODUITS INDUSTRIELS (4,9 %)			
193 901	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	10 012 919	23 196 377
39 689	Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	6 152 264	10 927 969
54 944	Honeywell International Inc.	11 196 575	11 666 378
		27 361 758	45 790 724
SERVICES PUBLICS (4,6 %)			
857 489	Boralex inc., catégorie A	17 152 797	16 257 991
1 115 211	Northland Power Inc.	25 890 580	26 318 980
		43 043 377	42 576 971
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (4,5 %)			
64 980	Dollar General Corp.	9 752 868	10 357 558
392 185	Dollarama inc.	14 483 395	13 981 395
33 509	O'Reilly Automotive Inc.	11 014 949	17 384 655
		35 251 212	41 723 608
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE (3,8 %)			
446 072	Alimentation Couche-Tard inc., catégorie B	30 323 094	35 114 788
SERVICES DE COMMUNICATION (2,8 %)			
358 078	Rogers Communications Inc., catégorie B	24 966 444	25 735 066

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
IMMOBILIER (1,4 %)			
1 087 046	Tricon Capital Group Inc.	11 098 253	12 511 899
PLACEMENTS À COURT TERME (10,1 %)			
10 000 000	Bons du Trésor canadien, 1,76009 %, 11/07/2019	9 913 000	9 913 000
85 000 000	Bons du Trésor canadien, 1,90486 %, 25/07/2019	83 466 144	83 466 144
		93 379 144	93 379 144
Commissions et autres coûts de transaction			
		(557 660)	
Total des titres en portefeuille avant les dérivés (94,7 %)			
		793 387 889	879 184 609
Contrats de change à terme (-0,1 %) (voir Annexe A)			
			(923 853)
Total des titres en portefeuille (94,6 %)		793 387 889	878 260 756
Autres actifs (passifs) nets (5,4 %)			
			50 256 967
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %)			
			928 517 723

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Annexe A

Contrats de change à terme (-0,1 %)

Contrats	Contrepartie	Notation de la contrepartie [‡]	Date de règlement	Taux contractuel	Montant payé	Montant reçu	Gain (perte) latent (\$)
1	Banque de Montréal	A-1	23-avr.-19	0,75	(1 496 000) \$ américains	1 984 672 \$ canadiens	(12 837)
1	Banque de Montréal	A-1	23-avr.-19	0,75	(30 903 416) \$ américains	40 998 263 \$ canadiens	(264 993)
1	Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	21-mai-19	0,75	(977 722) \$ canadiens	736 900 \$ américains	5 498
1	Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	23-avr.-19	0,75	(20 602 277) \$ américains	27 344 681 \$ canadiens	(164 174)
1	Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	23-avr.-19	0,76	(5 820 209) \$ américains	7 695 946 \$ canadiens	(75 353)
1	Citigroup Inc.	A-2	17-juin-19	1,75	(2 953 500) livres sterling	5 179 910 \$ canadiens	29 906
1	Citigroup Inc.	A-2	23-avr.-19	0,75	(7 801 258) \$ américains	10 335 973 \$ canadiens	(80 505)
1	Citigroup Inc.	A-2	23-avr.-19	0,75	(8 240 911) \$ américains	10 920 608 \$ canadiens	(82 910)
1	HSBC Holdings PLC	A-1	21-mai-19	0,75	(2 151 423) \$ canadiens	1 623 078 \$ américains	14 188
1	HSBC Holdings PLC	A-1	23-avr.-19	0,75	(10 301 139) \$ américains	13 657 867 \$ canadiens	(96 540)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	23-avr.-19	0,76	(13 803 791) \$ américains	18 246 814 \$ canadiens	(184 368)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	23-avr.-19	0,76	(9 576 387) \$ américains	12 597 302 \$ canadiens	(189 254)
1	Morgan Stanley	A-2	23-avr.-19	0,75	(37 563 422) \$ canadiens	28 308 000 \$ américains	234 362
1	Morgan Stanley	A-2	21-mai-19	0,76	(14 971 699) \$ américains	19 766 109 \$ canadiens	(209 824)
1	Morgan Stanley	A-2	23-avr.-19	0,76	(8 318 613) \$ américains	10 944 637 \$ canadiens	(162 520)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	23-avr.-19	0,75	(1 376 679) \$ canadiens	1 038 000 \$ américains	9 293
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,75	(10 566 218) \$ canadiens	7 960 536 \$ américains	55 262
1	Banque Royale du Canada	A-1+	23-avr.-19	0,76	(12 782 901) \$ canadiens	9 669 000 \$ américains	127 403
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	1,52	(3 882 000) euros	5 906 665 \$ canadiens	59 928
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(5 852 301) \$ américains	7 728 391 \$ canadiens	(80 026)
1	La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	21-mai-19	0,75	(2 099 834) \$ canadiens	1 584 433 \$ américains	14 214
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	1,76	(2 953 500) livres sterling	5 184 128 \$ canadiens	34 106
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	21-mai-19	0,75	(3 047 281) \$ canadiens	2 292 052 \$ américains	10 943
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	21-mai-19	0,76	(8 757 726) \$ canadiens	6 627 000 \$ américains	84 348
Valeur totale des contrats de change à terme							(923 853)

[‡]Les notations proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

Les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si tous les droits de compensation étaient exercés.

au 31 mars 2019

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	679	(364)	-	315
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	679	(364)	-	315
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 603)	364	-	(1 239)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 603)	364	-	(1 239)

au 31 mars 2018

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	3 095	(246)	-	2 849
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3 095	(246)	-	2 849
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 691)	246	-	(1 445)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 691)	246	-	(1 445)

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

Fonds Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	1 637	2 423
Paiements indirects [†]	290	295

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Exercices clos les 31 mars

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	43 075 340	63 195 579	9 476 070	-	1 645 007	-	634 030	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	3 672 249	3 977 460	13 625 096	11 851 329	723 611	2 179 860	335 603	739 138
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	-	1 207 764	-	207 277	-	35 937	-	11 550
Parts rachetables rachetées	(19 246 149)	(25 305 463)	(4 939 807)	(2 582 536)	(725 569)	(570 790)	(264 476)	(116 658)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	27 501 440	43 075 340	18 161 359	9 476 070	1 643 049	1 645 007	705 157	634 030

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	67 106	-	44 756	-	2 087 300	1 421 525	244 644	169 673
Parts rachetables émises contre trésorerie	23 723	96 798	9 550	47 093	39 181	1 134 668	7 099	79 454
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	2	1 559	116	1 186	-	58 981	1 740	7 286
Parts rachetables rachetées	(32 619)	(31 251)	(10 530)	(3 523)	(506 531)	(527 874)	(81 662)	(11 769)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	58 212	67 106	43 892	44 756	1 619 950	2 087 300	171 821	244 644

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 746 611	2 409 432	552 724	-	167 987	-	74 985	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	268 840	494 357	725 238	706 967	76 937	248 706	68 537	81 921
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	8 999	60 166	8 374	17 779	1 270	8 725	1 329	2 362
Parts rachetables rachetées	(955 239)	(1 217 344)	(354 820)	(172 022)	(110 924)	(89 444)	(15 493)	(9 298)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	1 069 211	1 746 611	931 516	552 724	135 270	167 987	129 358	74 985

	Catégorie F4		Catégorie F5		Catégorie I		Catégorie O	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	6 364	-	1 200	-	25 026 353	25 044 632	1 802 039	1 438 884
Parts rachetables émises contre trésorerie	3 136	6 249	-	1 158	146 427	1 331 941	47 730	657 074
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	74	115	16	42	528 033	1 269 360	30 720	92 231
Parts rachetables rachetées	(5 057)	-	(2)	-	(18 462 956)	(2 619 580)	(481 202)	(386 150)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	4 517	6 364	1 214	1 200	7 237 857	25 026 353	1 399 287	1 802 039

	Catégorie P		Catégorie W	
	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	11 609	-	1 050	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	54 319	11 293	-	1 000
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	271	385	21	50
Parts rachetables rachetées	(2 691)	(69)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	63 508	11 609	1 071	1 050

[†] 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 Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie A	2,000	0,20
Catégorie A1	1,925	0,20
Catégorie A2	1,900	0,19
Catégorie A3	1,850	0,15
Catégorie A4	1,800	0,12
Catégorie A5	1,700	0,10
Catégorie E	1,950	0,15
Catégorie EF	0,950	0,15
Catégorie F	1,000	0,20
Catégorie F1	0,925	0,20
Catégorie F2	0,900	0,19
Catégorie F3	0,850	0,15
Catégorie F4	0,800	0,12
Catégorie F5	0,700	0,10
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-
Catégorie O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Catégorie P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Catégorie W	Payés directement par les investisseurs	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	21 978	11 617
Garanties (hors trésorerie)	22 418	11 850

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	33	44
Charges	(5)	(7)
Revenu tiré des prêts de titres	28	37
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	15,2	15,9

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

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

Fonds Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour obtenir le risque de concentration au 31 mars 2019, consultez l'inventaire du portefeuille.

Les placements du Fonds étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	30,8
Énergie	10,6
Autres actifs (passifs) nets	10,5
Matériaux	9,1
Placements à court terme	8,4
Produits industriels	8,3
Technologies de l'information	6,7
Biens de consommation discrétionnaire	5,1
Biens de consommation de base	4,0
Services publics	3,1
Soins de santé	2,3
Immobilier	1,0
Contrats de change à terme	0,1

Risque de crédit

Le Fonds était investi dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, ayant la notation suivante, comme l'indiquent les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2019

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	10,1
Total	10,1

au 31 mars 2018

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	8,5
AA/Aa/A+	0,1
Total	8,6

^ALes notations proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

^BVeuillez consulter la note 10 pour une correspondance entre les différentes notations.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était principalement investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 78 581 000 \$ (119 762 000 \$ au 31 mars 2018). 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.

Risque de change

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

au 31 mars 2019[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	218 063	(104 014)	114 049	12,3
Livre sterling	20 628	(10 279)	10 349	1,1
Euro	11 584	(5 818)	5 766	0,6
Total	250 275	(120 111)	130 164	14,0

au 31 mars 2018[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	416 796	(207 627)	209 169	14,1
Euro	44 861	(22 706)	22 155	1,5
Livre sterling	45 429	(23 382)	22 047	1,5
Yen japonais	40 121	(20 401)	19 720	1,3
Dollar de Hong Kong	11 702	-	11 702	0,8
Total	558 909	(274 116)	284 793	19,2

[~]Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 13 016 000 \$ (28 479 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2019 et 2018, 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 placements à court terme. L'exposition des placements à court terme au risque de taux d'intérêt est négligeable en raison de leur courte échéance.

Hierarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	785 806	-	-	785 806
Placements à court terme	-	93 379	-	93 379
Contrats de change à terme (montant net)	-	(924)	-	(924)
Total	785 806	92 455	-	878 261

Fonds Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 197 615	-	-	1 197 615
Placements à court terme	-	124 413	-	124 413
Contrats de change à terme (montant net)	-	1 404	-	1 404
Total	1 197 615	125 817	-	1 323 432

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2019 et 2018.

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

Fonds mondial analyste Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	1 142	1 086
Trésorerie	30	55
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	1	1
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
	1 173	1 142
Passif		
Passif courant		
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	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	15	36
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	15	36
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 158	1 106
*Placements au coût	1 066	1 037
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie I	1 158	1 106	10,70	10,29	108 280	107 531

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

Fonds mondial analyste Harbour

États financiers

États du résultat global

Périodes closes les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	26	11
Intérêts aux fins des distributions	1	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	34	(22)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	27	49
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	88	39
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	-	5
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Total des autres revenus	-	5
Total des revenus	88	44
Charges		
Frais de gestion (note 5)	-	-
Frais d'administration (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction	2	2
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	3	2
Taxe de vente harmonisée	-	-
Total des charges	5	4
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	83	40

États du résultat global (suite)

Périodes closes les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie I	83	40	0,78	0,37	107 377	107 065

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

Fonds mondial analyste Harbour

États financiers

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie I	
	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 106	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	83	40
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(22)	(9)
Gains nets réalisés	(14)	-
Remboursement de capital	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(36)	(9)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	27	1 102
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	36	9
Rachat de parts rachetables	(58)	(36)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	5	1 075
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	52	1 106
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	1 158	1 106

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

Fonds mondial analyste Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	83	40
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	(34)	22
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction	2	2
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(27)	(49)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 138	752
Achat de placements et de dérivés	(1 135)	(1 813)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	(1)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	27	(1 047)
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	27	1 102
Montant versé au rachat de parts rachetables	(79)	-
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	(52)	1 102
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(25)	55
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période	55	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période	30	55
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	23	8
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1	1
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
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 analyste Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
É.-U. (75,9 %)				FINLANDE (1,5 %)			
21	Alphabet Inc., catégorie C	28 765	32 921	806	Wärtsilä OYJ Abp*	21 375	17 378
85	Apple Inc.	19 000	21 572	ÎLE DE JERSEY (0,9 %)			
171	Autodesk Inc.	31 302	35 601	1 854	Glencore PLC	9 702	10 258
12	Booking Holdings Inc.	27 780	27 976	Commissions et autres coûts de transaction (787)			
107	Caterpillar Inc.	16 621	19 370	Total des titres en portefeuille (98,6 %) 1 066 149 1 141 917			
229	CMS Energy Corp.	16 110	16 993	Autres actifs (passifs) nets (1,4 %) 16 322			
420	DowDuPont Inc.	34 252	29 915	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %) 1 158 239			
48	Ecolab Inc.	8 827	11 322				
76	EOG Resources Inc.	9 904	9 665				
176	Exxon Mobil Corp.	18 099	19 000				
163	Fortive Corp.*	16 589	18 270				
50	General Dynamics Corp.	12 917	11 309				
1 218	Gilead Sciences Inc.	114 695	105 795				
113	Honeywell International Inc.	21 375	23 994				
71	Humana Inc.	29 541	25 233				
112	Intuit Inc.	31 136	39 118				
282	JPMorgan Chase & Co.	34 878	38 141				
106	Keysight Technologies Inc.	6 424	12 350				
132	Laboratory Corp. of America Holdings	24 237	26 980				
283	Lennar Corp.	17 276	18 562				
298	Lowe's Cos., Inc.	40 562	43 586				
251	Marathon Oil Corp.	5 578	5 604				
298	Microsoft Corp.	33 941	46 959				
265	Oracle Corp.	16 241	19 017				
42	O'Reilly Automotive Inc.	14 824	21 790				
84	Parker Hannifin Corp.	18 411	19 261				
351	Pfizer Inc.	17 875	19 917				
153	Philip Morris International Inc.	17 400	18 069				
126	PNC Financial Services Group Inc.	21 143	20 650				
119	S&P Global Inc.	29 617	33 476				
89	Union Pacific Corp.	13 985	19 882				
847	US Foods Holding Corp.	37 241	39 507				
163	Voya Financial Inc.	10 600	10 880				
89	WABCO Holdings Inc.	14 981	15 676				
		812 127	878 361				
CANADA (13,4 %)							
376	Alimentation Couche-Tard inc., catégorie B	24 110	29 599				
406	Brookfield Asset Management Inc., catégorie A (USD)	22 231	25 306				
96	Franco-Nevada Corp.	8 983	9 618				
1 346	Lundin Mining Corp.	8 846	8 345				
187	Nutrien Ltd.	12 850	13 180				
223	Onex Corp.	18 631	16 810				
108	Pan American Silver Corp.	1 973	1 907				
502	Pan American Silver Corp., droits (22 févr. 2029)	-	-				
407	Rogers Communications Inc., catégorie B	26 567	29 251				
299	La Banque Toronto-Dominion	21 771	21 683				
		145 962	155 699				
PAYS-BAS (4,2 %)							
56	ASML Holding N.V.	13 821	14 034				
231	ASR Nederland N.V.	11 751	12 845				
506	ING Groep N.V.	11 032	8 179				
705	STMicroelectronics N.V.*	14 238	13 911				
		50 842	48 969				
R.-U. (2,7 %)							
378	London Stock Exchange Group PLC	26 928	31 252				

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds mondial analyste Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Période closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	2	2
Paiements indirects [†]	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Période closes les 31 mars

	Catégorie I	
	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	107 531	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	2 607	110 090
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	3 653	910
Parts rachetables rachetées	(5 511)	(3 469)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	108 280	107 531

[†] 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 analyste Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	49	6
Garanties (hors trésorerie)	50	6

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	-	-

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

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

Fonds mondial analyste Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour obtenir le risque de concentration au 31 mars 2019, consultez l'inventaire du portefeuille.

Les placements du Fonds étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	59,4
Canada	12,2
Pays-Bas	7,6
Japon	6,0
R.-U.	3,7
Irlande	3,0
Autres actifs (passifs) nets	1,9
France	1,6
Allemagne	1,3
Île de Jersey	1,1
Luxembourg	0,9
Finlande	0,8
Chine	0,5

Risque de crédit

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était composée d'actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était principalement investi dans des actions étrangères et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 114 000 \$ (109 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2019~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	905	-	905	78,2
Euro	66	-	66	5,7
Livre sterling	42	-	42	3,6
Total	1 013	-	1 013	87,5

Risque de change (suite)

au 31 mars 2018~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	744	-	744	67,3
Euro	99	-	99	9,0
Yen japonais	66	-	66	6,0
Livre sterling	54	-	54	4,9
Couronne suédoise	10	-	10	0,9
Renminbi chinois	5	-	5	0,5
Total	978	-	978	88,6

~Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 101 000 \$ (98 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 142	-	-	1 142
Total	1 142	-	-	1 142

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 086	-	-	1 086
Total	1 086	-	-	1 086

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019 et de la période close le 31 mars 2018.

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	631	385
Trésorerie	2	-
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	144
	634	529
Passif		
Passif courant		
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	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	144
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	-	144
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	634	385
*Placements au coût	625	391
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	29	10	10,29	10,10	2 645	1 000
Catégorie A1	79	10	10,30	10,10	7 674	1 000
Catégorie A2	14	46	10,31	10,11	1 345	4 569
Catégorie A3	10	10	10,32	10,11	1 000	1 000
Catégorie A4	10	10	10,33	10,12	1 001	1 000
Catégorie A5	10	10	10,34	10,13	1 003	1 000
Catégorie E	10	10	10,31	10,10	1 000	1 000
Catégorie EF	10	10	10,39	10,18	1 012	1 000
Catégorie F	10	186	10,38	10,17	1 010	18 270
Catégorie F1	10	10	10,39	10,18	1 010	1 000
Catégorie F2	10	10	10,39	10,18	1 011	1 000
Catégorie F3	10	10	10,40	10,19	1 012	1 000
Catégorie F4	11	10	10,41	10,19	1 013	1 000
Catégorie F5	11	11	10,41	10,20	1 014	1 000
Catégorie I	15	11	10,47	10,26	1 416	1 000
Catégorie O	11	11	10,46	10,25	1 034	1 005
Catégorie P	374	10	10,46	10,25	35 729	1 000

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

États financiers

États du résultat global

Périodes closes les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	-	-
Distributions de revenu provenant des placements	2	1
Distribution de gains en capital provenant des placements	20	8
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	(5)	1
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	12	(6)
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	29	4
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	-	-
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Total des autres revenus	-	-
Total des revenus	29	4
Charges		
Frais de gestion (note 5)	5	2
Frais d'administration (note 5)	1	-
Commissions et autres coûts de transaction	-	-
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	1	-
Total des charges	7	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22	2

États du résultat global (suite)

Périodes closes les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	1	-	0,23	0,01	2 281	1 085
Catégorie A1	1	-	0,32	0,11	3 436	1 000
Catégorie A2	-	-	(0,08)	(0,03)	3 998	2 524
Catégorie A3	-	-	0,22	0,12	1 000	1 000
Catégorie A4	-	-	0,23	0,13	1 000	1 000
Catégorie A5	-	-	0,24	0,13	1 001	1 000
Catégorie E	-	-	0,21	0,11	1 000	1 000
Catégorie EF	-	-	0,33	0,18	1 003	1 000
Catégorie F	(6)	(1)	(0,44)	(0,52)	14 379	1 479
Catégorie F1	-	-	0,33	0,17	1 003	1 000
Catégorie F2	-	-	0,33	0,18	1 003	1 000
Catégorie F3	-	-	0,34	0,18	1 003	1 000
Catégorie F4	1	-	0,35	0,19	1 004	1 000
Catégorie F5	-	1	0,37	0,20	1 004	1 000
Catégorie I	5	1	0,29	0,26	20 388	1 000
Catégorie O	-	1	0,44	0,25	1 018	1 000
Catégorie P	20	-	2,41	0,24	8 132	1 000

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

États financiers

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	10	-	10	-	46	-	10	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	-	1	-	-	-	-	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	56	46	78	10	3	46	-	10
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(38)	(36)	(10)	-	(35)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	18	10	68	10	(32)	46	-	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19	10	69	10	(32)	46	-	10
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	29	10	79	10	14	46	10	10

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	10	-	10	-	10	-	10	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	10	-	10	-	10	-	10
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	10	-	10	-	10	-	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	10	-	10	-	10	-	10
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	10	10	10	10	10	10	10	10

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	186	-	10	-	10	-	10	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(6)	(1)	-	-	-	-	-	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	18	187	-	10	-	10	-	10
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(188)	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(168)	187	-	10	-	10	-	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(176)	186	-	10	-	10	-	10
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	10	186	10	10	10	10	10	10

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

États financiers

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie F4		Catégorie F5		Catégorie I		Catégorie O	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	10	-	11	-	11	-	11	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	-	-	1	5	1	-	1
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	-	-	(6)	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	(6)	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	-	10	-	10	254	10	-	10
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	6	-	-	-
Rachat de parts rachetables	-	-	-	-	(255)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	10	-	10	5	10	-	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1	10	-	11	4	11	-	11
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	11	10	11	11	15	11	11	11

	Catégorie P		Total du Fonds	
	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	10	-	385	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	20	-	22	2
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	(8)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(8)	-
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	354	10	763	419
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	8	-
Rachat de parts rachetables	(10)	-	(536)	(36)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	344	10	235	383
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	364	10	249	385
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	374	10	634	385

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22	2
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	5	(1)
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(12)	6
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	539	38
Achat de placements et de dérivés	(901)	(275)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(22)	(9)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	(369)	(239)
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	678	239
Montant versé au rachat de parts rachetables	(307)	-
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	371	239
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2	-
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période	-	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période	2	-
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
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 Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
FONDS SOUS-JACENT(S) (99,5 %)			
36 576	Catégorie de société d'actions mondiales Harbour (actions I) [†]	625 448	631 359
Total des titres en portefeuille (99,5 %)		625 448	631 359
Autres actifs (passifs) nets (0,5 %)			2 965
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %)			634 324

[†]Le Fonds investit dans un fonds sous-jacent. Le Fonds et le fonds sous-jacent font l'objet d'une gestion commune par CI Investments Inc.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds d'actions mondiales Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 31 mars 2019

	Juste valeur du/des fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Catégorie de société d'actions mondiales Harbour	292 943	631	0,2

au 31 mars 2018

	Juste valeur du/des fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Catégorie de société d'actions mondiales Harbour	341 989	385	0,1

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	-	-
Paiements indirects [†]	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Périodes closes les 31 mars

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-	1 000	-	4 569	-	1 000	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	5 289	4 571	7 653	1 000	345	4 569	-	1 000
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(3 644)	(3 571)	(979)	-	(3 569)	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	2 645	1 000	7 674	1 000	1 345	4 569	1 000	1 000

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-	1 000	-	1 000	-	1 000	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	1 000	-	1 000	-	1 000	1	1 000
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	1	-	3	-	-	-	11	-
Parts rachetables rachetées	-	-	-	-	-	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	1 001	1 000	1 003	1 000	1 000	1 000	1 012	1 000

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	18 270	-	1 000	-	1 000	-	1 000	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 817	18 272	-	1 000	-	1 000	-	1 000
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	172	-	10	-	11	-	12	-
Parts rachetables rachetées	(19 249)	(2)	-	-	-	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	1 010	18 270	1 010	1 000	1 011	1 000	1 012	1 000

	Catégorie F4		Catégorie F5		Catégorie I		Catégorie O	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-	1 000	-	1 000	-	1 005	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	1 000	-	1 000	24 469	1 000	7	1 005
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	13	-	14	-	592	-	22	-
Parts rachetables rachetées	-	-	-	-	(24 645)	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	1 013	1 000	1 014	1 000	1 416	1 000	1 034	1 005

	Catégorie P	
	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	35 680	1 000
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	21	-
Parts rachetables rachetées	(972)	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	35 729	1 000

[†] 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 Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie A	2,000	0,22
Catégorie A1	1,925	0,22
Catégorie A2	1,900	0,21
Catégorie A3	1,850	0,15
Catégorie A4	1,800	0,12
Catégorie A5	1,700	0,10
Catégorie E	1,950	0,15
Catégorie EF	0,950	0,15
Catégorie F	1,000	0,22
Catégorie F1	0,925	0,22
Catégorie F2	0,900	0,21
Catégorie F3	0,850	0,15
Catégorie F4	0,800	0,12
Catégorie F5	0,700	0,10
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-
Catégorie O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Catégorie P	Payés directement par les investisseurs	0,22

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	-	-

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

Opérations avec des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2019
Catégorie de société d'actions mondiales Harbour (actions I)	631

Placements	2018
Catégorie de société d'actions mondiales Harbour (actions I)	385

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Les placements du fonds sous-jacent étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2019

Catégories	Actif net (%)
Positions acheteur	
É.-U.	54,9
Canada	11,5
Autres actifs (passifs) nets	9,3
Placements à court terme	8,4
Pays-Bas	4,9
R.-U.	4,0
Îles Caïmans	3,4
Espagne	2,5
Japon	1,3
Contrats de change à terme	(0,2)
Total des positions acheteur	100,0
Positions vendeur	
Contrats d'options	(0,0)
Total des positions vendeur	(0,0)

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	47,5
Autres actifs (passifs) nets	15,2
Placements à court terme	5,8
Japon	5,6
Pays-Bas	4,4
France	2,8
R.-U.	2,8
Île de Jersey	2,7
Luxembourg	2,5
Irlande	2,5
Italie	2,5
Îles Caïmans	1,8
Finlande	1,5
Chine	1,4
Allemagne	0,9
Inde	0,6
Contrats de change à terme	(0,5)

Risque de crédit

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Risque de crédit (suite)

Le fonds sous-jacent était investi dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, ayant la notation suivante, comme l'indiquent les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2019

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	8,4
AA/Aa/A+	0,1
Total	8,5

au 31 mars 2018

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	5,8
AA/Aa/A+	0,1
Total	5,9

^ALes notations 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 pour une correspondance entre les différentes notations.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le fonds sous-jacent était principalement investi dans des actions étrangères et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Aux 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 52 000 \$ (31 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2019[~]

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	48,7
Euro	7,4
Livre sterling	3,0
Yen japonais	2,6
Dollar australien	-
Total	61,7

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

Fonds d'actions mondiales Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risque de change (suite)

au 31 mars 2018[~]

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	28,3
Euro	8,6
Livre sterling	4,1
Yen japonais	4,0
Couronne suédoise	1,9
Renminbi chinois	1,4
Dollar de Hong Kong	1,3
Dollar australien	-
Total	49,6

[~]Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 39 000 \$ (19 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition indirecte importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition directe au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Au 31 mars 2019 et 2018, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était composée d'actions, de dérivés et de placements à court terme. L'exposition des placements à court terme au risque de taux d'intérêt est négligeable en raison de leur courte durée à l'échéance.

Hierarchie des justes valeurs

Les tableaux ci-dessous résumés les données utilisées par le Fonds pour l'évaluation des placements et des dérivés du Fonds qui sont comptabilisés à la juste valeur.

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Fonds sous-jacent(s)	631	-	-	631
Total	631	-	-	631

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Fonds sous-jacent(s)	385	-	-	385
Total	385	-	-	385

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019 et de la période close le 31 mars 2018.

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	6 207	5 323
Trésorerie	28	3
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	3	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	3	65
	6 241	5 391
Passif		
Passif courant		
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	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	47
Montant à payer pour le rachat de parts	42	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	42	47
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 199	5 344
*Placements au coût	6 692	5 587
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	2 892	2 471	9,53	10,40	303 470	237 408
Catégorie A1	1 560	660	9,55	10,42	163 498	63 394
Catégorie A2	97	296	9,55	10,42	10 158	28 418
Catégorie A3	156	54	9,56	10,43	16 283	5 187
Catégorie A4	10	10	9,56	10,43	1 024	1 000
Catégorie E	152	1 078	9,54	10,42	15 910	103 466
Catégorie EF	10	10	9,61	10,50	1 021	1 000
Catégorie F	586	326	9,60	10,48	61 035	31 082
Catégorie F1	147	137	9,61	10,49	15 267	13 101
Catégorie F2	10	10	9,61	10,50	1 019	1 000
Catégorie F3	195	11	9,62	10,50	20 230	1 000
Catégorie I	231	154	9,68	10,58	23 847	14 567
Catégorie O	10	11	9,67	10,56	1 030	1 000
Catégorie P	143	116	9,67	10,56	14 744	10 963

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

États financiers

États du résultat global

Périodes closes les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	1	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	29
Distribution de gains en capital provenant des placements	155	157
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	(479)	25
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(221)	(264)
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	(544)	(53)
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	-	-
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	1	-
Total des autres revenus	1	-
Total des revenus	(543)	(53)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	129	18
Frais d'administration (note 5)	16	2
Commissions et autres coûts de transaction	-	-
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	19	3
Total des charges	164	23
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(707)	(76)

États du résultat global (suite)

Périodes closes les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	(342)	(42)	(0,94)	(0,70)	364 592	60 305
Catégorie A1	(139)	(9)	(0,96)	(0,48)	144 423	18 279
Catégorie A2	(36)	(4)	(1,34)	(0,76)	26 260	5 474
Catégorie A3	(12)	(1)	(0,87)	(0,20)	14 316	2 484
Catégorie A4	-	-	(0,56)	0,43	1 200	1 000
Catégorie E	(60)	(35)	(0,83)	(0,85)	72 316	41 096
Catégorie EF	-	-	(0,68)	0,50	1 006	1 000
Catégorie F	(61)	(5)	(0,88)	(0,93)	69 804	5 814
Catégorie F1	(23)	(1)	(1,11)	(0,08)	21 462	7 356
Catégorie F2	(6)	-	(1,02)	0,50	6 915	1 000
Catégorie F3	(13)	1	(0,87)	0,51	14 562	1 000
Catégorie I	(6)	21	(0,34)	1,13	18 315	18 741
Catégorie O	(1)	1	(0,60)	0,57	1 008	1 000
Catégorie P	(8)	(2)	(0,63)	(0,66)	13 912	2 598

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

États financiers

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	2 471	-	660	-	296	-	54	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(342)	(42)	(139)	(9)	(36)	(4)	(12)	(1)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	(16)	-	(11)	-	(1)	-	(1)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(16)	-	(11)	-	(1)	-	(1)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	4 234	2 761	2 009	710	353	308	170	55
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	15	-	11	-	1	-	1	-
Rachat de parts rachetables	(3 470)	(248)	(970)	(41)	(516)	(8)	(56)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	779	2 513	1 050	669	(162)	300	115	55
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	421	2 471	900	660	(199)	296	102	54
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	2 892	2 471	1 560	660	97	296	156	54

	Catégorie A4		Catégorie E		Catégorie EF		Catégorie F	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	10	-	1 078	-	10	-	326	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	(60)	(35)	-	-	(61)	(5)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	(2)	-	-	-	(9)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(2)	-	-	-	(9)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	5	10	152	1 113	-	10	1 086	466
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	2	-	-	-	3	-
Rachat de parts rachetables	(5)	-	(1 018)	-	-	-	(759)	(135)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	10	(864)	1 113	-	10	330	331
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	10	(926)	1 078	-	10	260	326
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	10	10	152	1 078	10	10	586	326

	Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3		Catégorie I	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	137	-	10	-	11	-	154	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(23)	(1)	(6)	-	(13)	1	(6)	21
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	(3)	-	(2)	-	(4)	-	(7)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3)	-	(2)	-	(4)	-	(7)	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	344	138	201	10	198	10	83	264
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	3	-	2	-	4	-	7	-
Rachat de parts rachetables	(311)	-	(195)	-	(1)	-	-	(131)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	36	138	8	10	201	10	90	133
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10	137	-	10	184	11	77	154
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	147	137	10	10	195	11	231	154

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

États financiers

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie O		Catégorie P		Total du Fonds	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période	11	-	116	-	5 344	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1)	1	(8)	(2)	(707)	(76)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Gains nets réalisés	-	-	(4)	-	(60)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(4)	-	(60)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	-	10	37	118	8 872	5 983
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	4	-	53	-
Rachat de parts rachetables	-	-	(2)	-	(7 303)	(563)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	-	10	39	118	1 622	5 420
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1)	11	27	116	855	5 344
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période	10	11	143	116	6 199	5 344

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(707)	(76)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	479	(25)
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	221	264
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	6 694	872
Achat de placements et de dérivés	(8 173)	(6 201)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(155)	(186)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	(1 641)	(5 352)
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(7)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	5 678	5 636
Montant versé au rachat de parts rachetables	(4 005)	(281)
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	1 666	5 355
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	25	3
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période	3	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période	28	3
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
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 croissance et de revenu mondiaux Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
FONDS SOUS-JACENT(S) (100,1 %)			
369 414	Catégorie de société de croissance et de revenu mondiaux Harbour (actions I) [†]	6 692 255	6 207 372
Total des titres en portefeuille (100,1 %)		<u>6 692 255</u>	6 207 372
Autres actifs (passifs) nets (-0,1 %)			(8 866)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %)			<u>6 198 506</u>

[†]Le Fonds investit dans un fonds sous-jacent. Le Fonds et le fonds sous-jacent font l'objet d'une gestion commune par CI Investments Inc.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Les tableaux suivants présentent la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 31 mars 2019

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/les fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société de croissance et de revenu mondiaux Harbour	275 264	6 207	2,3

au 31 mars 2018

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/les fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société de croissance et de revenu mondiaux Harbour	364 453	5 323	1,5

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	-	-
Paiements indirects [†]	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Périodes closes les 31 mars

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	237 408	-	63 394	-	28 418	-	5 187	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	415 916	260 425	201 712	67 304	34 839	29 141	16 973	5 233
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	1 614	-	1 139	-	77	-	145	-
Parts rachetables rachetées	(351 468)	(23 017)	(102 747)	(3 910)	(53 176)	(723)	(6 022)	(46)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	303 470	237 408	163 498	63 394	10 158	28 418	16 283	5 187

	Catégorie A4		Catégorie E		Catégorie EF		Catégorie F	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-	103 466	-	1 000	-	31 082	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	534	1 000	15 526	103 466	2	1 000	103 923	43 836
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	15	-	269	-	19	-	361	-
Parts rachetables rachetées	(525)	-	(103 351)	-	-	-	(74 331)	(12 754)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	1 024	1 000	15 910	103 466	1 021	1 000	61 035	31 082

	Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3		Catégorie I	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	13 101	-	1 000	-	1 000	-	14 567	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	33 384	13 108	19 132	1 000	18 915	1 000	8 555	26 313
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	280	-	203	-	402	-	725	-
Parts rachetables rachetées	(31 498)	(7)	(19 316)	-	(87)	-	-	(11 746)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	15 267	13 101	1 019	1 000	20 230	1 000	23 847	14 567

	Catégorie O		Catégorie P	
	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période	1 000	-	10 963	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	1 000	3 557	10 978
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	30	-	405	-
Parts rachetables rachetées	-	-	(181)	(15)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période	1 030	1 000	14 744	10 963

[†] 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 croissance et de revenu mondiaux Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie A	2,000	0,22
Catégorie A1	1,850	0,22
Catégorie A2	1,800	0,21
Catégorie A3	1,750	0,15
Catégorie A4	1,700	0,12
Catégorie E	1,850	0,15
Catégorie EF	0,850	0,15
Catégorie F	1,000	0,22
Catégorie F1	0,850	0,22
Catégorie F2	0,800	0,21
Catégorie F3	0,750	0,15
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-
Catégorie O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Catégorie P	Payés directement par les investisseurs	0,22

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	-	-
Garanties (hors trésorerie)	-	-

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

Périodes closes les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	-
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	-	-

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

Opérations avec des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2019
Catégorie de société de croissance et de revenu mondiaux Harbour (actions I)	6 207

Placements	2018
Catégorie de société de croissance et de revenu mondiaux Harbour (actions I)	5 323

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Les placements du fonds sous-jacent étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2019

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	54,7
Fonds négocié(s) en bourse	11,4
Canada	8,0
R.-U.	3,9
Suisse	3,0
France	2,6
Autres actifs (passifs) nets	2,5
Pays-Bas	1,9
Japon	1,8
Irlande	1,3
Espagne	1,2
Chine	1,1
Corée du Sud	0,9
Bermudes	0,7
Belgique	0,7
Allemagne	0,6
Inde	0,5
Danemark	0,5
Autriche	0,5
Îles Caïmans	0,5
Île de Jersey	0,4
Suède	0,3
Indonésie	0,3
Luxembourg	0,2
Italie	0,2
Australie	0,2
Hong Kong	0,1
Bahamas	0,1
Îles Marshall	0,0
Îles Vierges britanniques	0,0
Finlande	0,0
Sainte-Lucie	0,0
Contrats de change à terme	(0,1)

Risque de concentration (suite)

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	27,6
Canada	20,5
Japon	12,1
Autres actifs (passifs) nets	8,8
R.-U.	5,8
Allemagne	5,2
Pays-Bas	5,2
Îles Caïmans	3,9
Chine	2,9
Île de Jersey	2,2
France	2,1
Contrats d'options	1,3
Italie	1,2
Suisse	0,8
Australie	0,5
Autriche	0,4
Placements à court terme	0,2
Contrats de change à terme	(0,7)

Risque de crédit

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Le fonds sous-jacent était investi dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, ayant la notation suivante, comme l'indiquent les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2019

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	19,0
A	0,1
BBB/Baa/B++	1,6
BB/Ba/B+	5,6
B	4,1
CCC/Caa/C++	0,7
Aucune notation	0,8
Total	31,9

au 31 mars 2018

Notation ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	12,2
AA/Aa/A+	1,8
A	2,5
BBB/Baa/B++	3,7
BB/Ba/B+	0,1
Total	20,3

^ALes notations 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 pour une correspondance entre les différentes notations.

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

Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le fonds sous-jacent était investi dans des actions étrangères et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 410 000 \$ (382 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2019[~]

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	63,2
Euro	7,4
Livre sterling	2,6
Franc suisse	2,3
Yen japonais	1,6
Won coréen	0,9
Dollar de Hong Kong	0,6
Couronne danoise	0,5
Couronne suédoise	0,2
Renminbi chinois	0,2
Roupie indonésienne	0,2
Total	79,7

au 31 mars 2018[~]

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	13,5
Yen japonais	12,1
Euro	8,4
Renminbi chinois	2,6
Franc suisse	1,2
Dollar de Hong Kong	0,3
Livre sterling	0,2
Dollar australien	-
Total	38,3

[~]Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 495 000 \$ (204 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Les tableaux ci-dessous résument l'exposition du fonds sous-jacent au risque de taux d'intérêt, selon les dates d'échéance des contrats.

au 31 mars 2019

	Moins de un an (%)	1 à 3 ans (%)	3 à 5 ans (%)	Plus de 5 ans (%)	Total (%)
Exposition aux taux d'intérêt	3,5	7,0	4,7	17,8	33,0

au 31 mars 2018

	Moins de un an (%)	1 à 3 ans (%)	3 à 5 ans (%)	Plus de 5 ans (%)	Total (%)
Exposition aux taux d'intérêt	8,8	4,2	4,2	9,6	26,8

Au 31 mars 2019, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 24 000 \$ (12 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Hierarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Fonds sous-jacent(s)	6 207	-	-	6 207
Total	6 207	-	-	6 207

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Fonds sous-jacent(s)	5 323	-	-	5 323
Total	5 323	-	-	5 323

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019 et de la période close le 31 mars 2018.

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2019	2018
Actif		
Actif courant		
Placements*	1 984 012	2 859 871
Trésorerie	127 119	73 982
Gain latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 017	3 140
Swaps, options sur swaps et options	-	36 168
Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	2 804	3 637
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Marge sur les ventes à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	2 179	1 811
Intérêts à recevoir	4 428	6 971
Distributions sur placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 976	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	717	2 334
	2 124 252	2 987 914
Passif		
Passif courant		
Placements vendus à découvert**	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 378	14 970
Swaps, options sur swaps et options	41	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres (note 6)	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	16 630	-
Montant à payer pour le rachat de parts	7 484	8 545
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Charges à payer	-	-
	25 533	23 515
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 098 719	2 964 399
*Placements au coût	1 964 286	2 681 959
**Placements vendus à découvert au coût	-	-

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (note 4) :		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre de parts rachetables en circulation :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	490 326	875 222	17,55	19,63	27 939 613	44 587 716
Catégorie A1	195 875	112 086	8,46	9,46	23 159 137	11 849 842
Catégorie A2	15 547	19 704	8,46	9,46	1 837 256	2 081 901
Catégorie A3	7 291	8 012	8,46	9,46	862 132	846 913
Catégorie A4	1 109	1 332	8,45	9,46	131 214	140 865
Catégorie A5	245	326	8,45	9,45	29 025	34 457
Catégorie E	26 712	45 916	10,71	11,98	2 493 374	3 831 615
Catégorie EF	1 441	1 701	7,90	8,84	182 435	192 500
Catégorie F	15 187	30 523	15,55	17,40	976 900	1 754 119
Catégorie F1	10 366	6 267	8,44	9,45	1 228 143	663 471
Catégorie F2	1 351	1 173	8,44	9,44	160 131	124 216
Catégorie F3	289	743	8,43	9,44	34 246	78 792
Catégorie F4	45	10	8,44	9,44	5 298	1 050
Catégorie I	1 269 259	1 771 626	16,12	18,05	78 761 442	98 135 366
Catégorie O	21 997	35 606	10,64	11,92	2 066 707	2 987 066
Catégorie P	511	378	8,42	9,43	60 667	40 061
Catégorie Z	41 168	53 774	14,50	16,21	2 840 051	3 316 417

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

États financiers

États du résultat global

Exercices clos les 31 mars

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

	2019	2018
Revenus		
Gain (perte) net sur les placements et les dérivés		
Dividendes	38 957	46 353
Intérêts aux fins des distributions	28 721	31 322
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distribution de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	104	(5 814)
Charge d'intérêts liée aux swaps	-	-
Charge de dividendes liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts liée aux actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés	(83 012)	127 043
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(114 481)	(181 945)
Gain (perte) net total sur les placements et les dérivés	(129 711)	16 959
Autres revenus		
Gain (perte) de change sur trésorerie	(119)	(4 490)
Revenus tirés des honoraires d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1 485	2 244
Rabais sur frais	54	62
Total des autres revenus	1 420	(2 184)
Total des revenus	(128 291)	14 775
Charges		
Frais de gestion (note 5)	18 935	25 388
Frais d'administration (note 5)	1 999	2 641
Commissions et autres coûts de transaction	5 251	4 818
Frais liés à l'emprunt de titres (note 2)	17	17
Frais de marge	-	-
Charge d'intérêts	34	17
Retenues d'impôts	2 080	3 159
Taxe de vente harmonisée	2 161	2 898
Total des charges	30 477	38 938
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(158 768)	(24 163)

États du résultat global (suite)

Exercices clos les 31 mars

(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 catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Catégorie A	(54 207)	(24 555)	(1,48)	(0,46)	36 604 167	53 740 551
Catégorie A1	(9 665)	(988)	(0,56)	(0,15)	17 110 739	6 531 303
Catégorie A2	(1 429)	(137)	(0,70)	(0,13)	2 065 528	1 018 705
Catégorie A3	(581)	(86)	(0,68)	(0,21)	868 170	406 076
Catégorie A4	(79)	(18)	(0,61)	(0,27)	129 946	67 184
Catégorie A5	(20)	(2)	(0,64)	(0,09)	29 248	19 356
Catégorie E	(2 970)	(745)	(0,89)	(0,21)	3 288 761	3 507 870
Catégorie EF	(96)	4	(0,49)	0,02	193 216	191 825
Catégorie F	(1 554)	(372)	(1,11)	(0,19)	1 402 627	2 016 977
Catégorie F1	(634)	(57)	(0,62)	(0,17)	1 007 521	351 270
Catégorie F2	(93)	(23)	(0,68)	(0,45)	135 052	51 546
Catégorie F3	(18)	(15)	(0,36)	(0,59)	52 126	24 820
Catégorie F4	-	-	(0,31)	(0,09)	1 388	1 015
Catégorie I	(82 115)	3 969	(0,93)	0,03	88 375 990	104 445 442
Catégorie O	(1 745)	69	(0,66)	0,03	2 639 517	2 665 431
Catégorie P	(33)	(7)	(0,55)	(0,65)	60 737	11 690
Catégorie Z	(3 529)	(1 200)	(1,15)	(0,34)	3 078 681	3 556 126

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	875 222	1 305 794	112 086	-	19 704	-	8 012	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(54 207)	(24 555)	(9 665)	(988)	(1 429)	(137)	(581)	(86)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(6 491)	(5 716)	(2 105)	(589)	(205)	(93)	(93)	(35)
Gains nets réalisés	(14 428)	(26 523)	(4 679)	(2 732)	(456)	(430)	(206)	(165)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(20 919)	(32 239)	(6 784)	(3 321)	(661)	(523)	(299)	(200)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	79 829	100 010	159 999	145 569	8 092	26 320	3 154	9 922
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	20 530	31 647	6 685	3 281	652	523	298	200
Rachat de parts rachetables	(410 129)	(505 435)	(66 446)	(32 455)	(10 811)	(6 479)	(3 293)	(1 824)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(309 770)	(373 778)	100 238	116 395	(2 067)	20 364	159	8 298
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(384 896)	(430 572)	83 789	112 086	(4 157)	19 704	(721)	8 012
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	490 326	875 222	195 875	112 086	15 547	19 704	7 291	8 012

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 332	-	326	-	45 916	38 516	1 701	1 492
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(79)	(18)	(20)	(2)	(2 970)	(745)	(96)	4
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(14)	(6)	(3)	(2)	(387)	(303)	(21)	(14)
Gains nets réalisés	(31)	(30)	(7)	(10)	(861)	(1 407)	(47)	(67)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(45)	(36)	(10)	(12)	(1 248)	(1 710)	(68)	(81)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	304	1 795	161	397	956	15 216	484	1 002
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	44	36	10	12	1 229	1 700	60	75
Rachat de parts rachetables	(447)	(445)	(222)	(69)	(17 171)	(7 061)	(640)	(791)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(99)	1 386	(51)	340	(14 986)	9 855	(96)	286
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(223)	1 332	(81)	326	(19 204)	7 400	(260)	209
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	1 109	1 332	245	326	26 712	45 916	1 441	1 701

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	30 523	40 294	6 267	-	1 173	-	743	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 554)	(372)	(634)	(57)	(93)	(23)	(18)	(15)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(264)	(255)	(176)	(52)	(16)	(4)	(5)	(3)
Gains nets réalisés	(588)	(1 185)	(391)	(241)	(35)	(20)	(10)	(15)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(852)	(1 440)	(567)	(293)	(51)	(24)	(15)	(18)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	5 288	11 521	9 270	7 893	1 196	1 503	134	882
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	696	1 233	495	271	47	24	15	18
Rachat de parts rachetables	(18 914)	(20 713)	(4 465)	(1 547)	(921)	(307)	(570)	(124)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(12 930)	(7 959)	5 300	6 617	322	1 220	(421)	776
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(15 336)	(9 771)	4 099	6 267	1 78	1 173	(454)	743
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	15 187	30 523	10 366	6 267	1 351	1 173	289	743

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

États financiers

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	Catégorie F4		Catégorie I		Catégorie O		Catégorie P	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	10	-	1 771 626	2 137 509	35 606	28 569	378	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	-	-	(82 115)	3 969	(1 745)	69	(33)	(7)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	(25 524)	(19 298)	(478)	(366)	(10)	(2)
Gains nets réalisés	-	-	(56 733)	(89 544)	(1 063)	(1 697)	(22)	(7)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(82 257)	(108 842)	(1 541)	(2 063)	(32)	(9)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	35	10	27 224	63 309	656	12 859	340	388
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	82 153	108 822	1 539	2 060	28	9
Rachat de parts rachetables	-	-	(447 372)	(433 141)	(12 518)	(5 888)	(170)	(3)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	35	10	(337 995)	(261 010)	(10 323)	9 031	198	394
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	35	10	(502 367)	(365 883)	(13 609)	7 037	133	378
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	45	10	1 269 259	1 771 626	21 997	35 606	511	378

	Catégorie Z		Total du Fonds	
	2019	2018	2019	2018
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	53 774	65 212	2 964 399	3 617 386
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 529)	(1 200)	(158 768)	(24 163)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	(528)	(357)	(36 320)	(27 095)
Gains nets réalisés	(1 174)	(1 655)	(80 731)	(125 728)
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 702)	(2 012)	(117 051)	(152 823)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	861	1 347	297 983	399 943
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 694	2 001	116 175	151 912
Rachat de parts rachetables	(9 930)	(11 574)	(1 004 019)	(1 027 856)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(7 375)	(8 226)	(589 861)	(476 001)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 606)	(11 438)	(865 680)	(652 987)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	41 168	53 774	2 098 719	2 964 399

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(158 768)	(24 163)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte nette réalisée sur la vente de placements et de dérivés	83 012	(127 043)
(Gain) perte de change latente sur la trésorerie	(893)	(11)
Commissions et autres coûts de transaction	5 251	4 818
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	114 481	181 945
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	4 828 977	3 927 196
Achat de placements et de dérivés	(4 116 468)	(3 639 889)
(Augmentation) diminution de la marge pour ventes à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	833	13 249
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(368)	763
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	2 543	640
(Augmentation) diminution des revenus sur prêts de titres à recevoir	-	-
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 tirés des (utilisés dans les) activités d'exploitation	758 600	337 505
Flux de trésorerie tirés des (utilisés dans les) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(876)	(918)
Produit de l'émission de parts rachetables	51 519	99 477
Montant versé au rachat de parts rachetables	(756 999)	(727 379)
Flux de trésorerie nets tirés des (utilisés dans les) activités de financement	(706 356)	(628 820)
Gain (perte) de change latent sur la trésorerie	893	11
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	52 244	(291 315)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de l'exercice	73 982	365 286
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de l'exercice	127 119	73 982
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	36 774	44 435
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	31 155	31 939
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	34	17
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 revenu et de croissance Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES FINANCIERS (24,0 %)				SERVICES FINANCIERS (24,0 %) (suite)			
573 600	Anima Holding SpA	3 121 232	3 132 838	3 000 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,95 %, 03/03/2025	3 078 000	3 216 243
1 435 000	Aviva PLC, 4,5 %, 10/05/2021	1 473 458	1 479 370	6 500	Fairfax Financial Holdings Ltd., actions à droit de vote subalterne	3 901 348	4 023 500
1 656 400	Banco Santander S.A.	10 079 047	10 289 348	1 425 000	Fortified Trust, 1,67 %, 23/07/2021	1 397 355	1 406 917
2 586 000	Bank of America Corp., 2,604 %, 15/03/2023	2 571 260	2 583 699	885 000	Fortified Trust, 2,161 %, 23/10/2020	881 460	884 932
263 100	Bank of America Corp.	9 924 159	9 698 616	1 100 000	Fortified Trust, 2,558 %, 23/03/2024	1 100 000	1 107 635
1 600 000	Bank of America Corp., 3,228 %, 22/06/2022	1 622 920	1 635 489	1 950 000	Glacier Credit Card Trust, 3,237 %, 20/09/2020	1 946 685	1 952 301
1 122 000	Banque de Montréal, 2,27 %, 11/07/2022	1 111 341	1 121 837	1 305 000	Glacier Credit Card Trust, 4,138 %, 20/09/2023	1 321 312	1 334 624
1 960 000	Banque de Montréal, 2,7 %, 11/09/2024	1 960 000	1 989 878	124 000	Great-West Lifeco Inc.	3 645 267	4 012 640
750 000	Banque de Montréal, 2,85 %, 06/03/2024	749 828	757 991	1 320 000	Banque HSBC Canada, 2,449 %, 29/01/2021	1 317 888	1 324 050
1 540 000	Banque de Montréal, 2,89 %, 20/06/2023	1 555 554	1 573 310	1 065 000	Banque HSBC Canada, 2,542 %, 31/01/2023	1 056 054	1 067 677
860 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 01/03/2028	880 898	899 777	695 000	HSBC Holdings PLC, 3,196 %, 05/12/2023*	696 460	704 773
1 915 000	Banque de Montréal, 3,32 %, 01/06/2026	1 935 108	1 944 879	1 045 000	Société financière IGM Inc., 4,56 %, 25/01/2047	1 089 622	1 124 547
4 800 000	Banque de Montréal, 3,34 %, 08/12/2025	4 849 440	4 865 923	353 500	ING Groep N.V.	5 782 644	5 713 731
1 090 598	BP L.P., 3,244 %, 09/01/2020	1 096 051	1 094 401	USD 1 000 000	JPMorgan Chase & Co., 6,75 %, 29/08/2049	1 461 371	1 464 801
572 000	Brookfield Asset Management Inc., 3,8 %, 16/03/2027*	567 510	581 209	52 300	KBC Groep N.V.	4 748 622	4 882 034
1 890 000	Brookfield Asset Management Inc., 5,04 %, 08/03/2024	2 020 221	2 048 119	2 000 000	Lloyds Banking Group PLC, 3,5 %, 03/02/2025	2 000 000	2 006 340
2 308 000	Brookfield Asset Management Inc., 5,3 %, 01/03/2021	2 412 552	2 424 601	700 000	Banque Manuvie du Canada, 2,082 %, 26/05/2022	690 683	693 964
1 490 000	Brookfield Asset Management Inc., 5,95 %, 14/06/2035	1 692 193	1 744 306	1 440 000	Banque Manuvie du Canada, 2,844 %, 12/01/2023	1 444 608	1 460 820
346 364	Brookfield Asset Management Inc., catégorie A (USD)	19 712 126	21 588 457	3 833 869	Société Financière Manuvie	84 215 435	86 645 439
520 000	Fiducie de capital Canada-Vie, 7,529 %, 30/06/2032	718 640	734 023	1 300 000	Master Credit Card Trust II, 3,056 %, 21/01/2022	1 263 210	1 292 200
242 100	Banque Canadienne Impériale de Commerce	27 112 648	25 565 760	103 900	Morgan Stanley	5 616 726	5 858 214
950 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,3 %, 11/07/2022	945 516	949 702	167 200	Banque Nationale du Canada	10 334 152	10 083 832
1 622 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,97 %, 11/07/2023*	1 640 102	1 661 163	990 000	Banque Nationale du Canada, 2,983 %, 04/03/2024	990 000	1 004 835
935 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,29 %, 15/01/2024	949 960	962 180	852 307	NorthWest Connect Group Partnership, 5,95 %, 30/04/2041	1 020 526	1 038 823
1 430 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,3 %, 26/05/2025	1 469 897	1 496 606	45 401	Onex Corp.	3 473 335	3 422 327
1 600 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,42 %, 26/01/2026	1 619 222	1 625 870	491 800	Power Corporation du Canada	13 225 381	15 324 488
300 000	Banque canadienne de l'Ouest, 2,377 %, 23/01/2020	299 430	300 185	1 275 000	Power Corporation du Canada, 4,455 %, 27/07/2048	1 300 372	1 339 568
1 000 000	Banque canadienne de l'Ouest, 2,737 %, 16/06/2022	996 850	1 001 215	775 000	Power Corporation du Canada, 4,81 %, 31/01/2047	775 000	855 106
1 210 000	Banque canadienne de l'Ouest, 2,788 %, 13/09/2021	1 207 950	1 216 266	1 220 000	Power Corporation du Canada, 8,57 %, 22/04/2039	1 875 018	1 945 136
1 235 000	Banque canadienne de l'Ouest, 2,833 %, 14/03/2022	1 235 000	1 240 944	528 500	Corporation Financière Power	15 049 872	16 499 770
998 000	Banque canadienne de l'Ouest, 2,881 %, 01/03/2021	999 497	1 005 317	1 295 000	Banque Royale du Canada, 2,03 %, 15/03/2021	1 286 324	1 292 784
228 200	CI Financial Corp.™	4 299 816	4 162 368	1 800 000	Banque Royale du Canada, 3,31 %, 20/01/2026	1 818 540	1 826 382
93 000	Citigroup Inc.	7 622 157	7 731 258	117 000	Banque Royale du Canada, OTV, 2,99 %, 06/12/2024	117 386	117 418
425 300	Crédit Agricole S.A.*	6 365 132	6 865 332	1 600 830	SEC L.P. and Arci Ltd., 5,188 %, 29/08/2033	1 698 961	1 731 811
242 300	Danske Bank AS	6 023 718	5 681 582	450 600	SLM Corp.	6 599 753	5 966 258
2 450 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,25 %, 06/12/2027	2 449 804	2 473 377	1 000 000	Fiducie de capital Sun Life, 7,093 %, 30/06/2052	1 311 250	1 344 941
				1 215 000	Fiducie de capital Sun Life II, 5,863 %, 31/12/2108	1 246 833	1 242 981
				230 800	Financière Sun Life inc.	10 823 367	11 849 272
				985 000	Financière Sun Life inc., 3,05 %, 19/09/2028	988 054	1 000 985
				680 917	Synchrony Financial	27 610 939	29 021 648
				2 590 000	Fiducie de capital TD IV, 6,631 %, 30/06/2108*	2 817 418	2 814 701
				2 595 000	Teranet Holdings L.P., 3,73025 %, 01/12/2031	2 930 517	3 007 793

~CI Investments Inc., le gestionnaire du Fonds, est une société contrôlée par CI Financial Corp.

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES FINANCIERS (24,0 %) (suite)				ÉNERGIE (9,7 %) (suite)			
1 605 000	Teranet Holdings L.P., 5,754 %, 17/12/2040	1 627 149	1 684 808	2 221 500	EnCana Corp.	18 162 979	21 504 120
759 552	La Banque de Nouvelle-Écosse	57 624 876	54 034 529	161 200	Husky Energy Inc.	2 488 963	2 135 900
1 020 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 1,9 %, 02/12/2021	1 003 374	1 011 084	108 800	Marathon Petroleum Corp.	8 920 781	8 700 220
1 125 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,29 %, 28/06/2024	1 101 712	1 117 512	1 019 700	NuVista Energy Ltd.	4 462 031	4 384 710
1 650 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,36 %, 08/11/2022*	1 634 540	1 651 564	1 769 000	Pembina Pipeline Corp., 3,77 %, 24/10/2022	1 796 846	1 829 954
2 548 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 3,1 %, 02/02/2028	2 547 134	2 644 846	1 495 000	Pembina Pipeline Corp., 4,74 %, 21/01/2047	1 512 492	1 567 297
1 430 000	La Banque de Nouvelle-Écosse, 3,89 %, 18/01/2029	1 461 603	1 476 188	858 055	Suncor Énergie Inc.	39 148 215	37 162 362
805 859	THP Partnership, 4,394 %, 31/10/2046	871 134	897 502	500 000	Suncor Énergie Inc., 4,34 %, 13/09/2046	526 000	548 682
51 606	Groupe TMX Ltée	3 457 602	4 441 728	700 000	Suncor Énergie Inc., 5,39 %, 26/03/2037	789 397	850 427
278 000	La Banque Toronto-Dominion, 1,994 %, 23/03/2022	275 309	276 288	10 486	TORC Oil & Gas Ltd.	44 599	48 340
445 000	La Banque Toronto-Dominion, 2,85 %, 08/03/2024	445 000	450 615	425 300	Total S.A.*	32 767 920	31 566 504
1 336 000	La Banque Toronto-Dominion, 4,859 %, 04/03/2031	1 452 756	1 478 293	455 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,18 %, 03/07/2048	448 721	460 014
324 800	UBS Group AG	5 518 843	5 260 854	575 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,33 %, 16/09/2047	580 348	595 997
205 300	Wells Fargo & Co.	13 082 846	13 254 187	2 884 000	TransCanada Trust, 4,65 %, 18/05/2077	2 822 854	2 721 444
11 719 956	Westaim Corp.	34 735 712	30 120 287	USD 960 000	TransCanada Trust, 5,875 %, 15/08/2076	1 269 631	1 301 313
1 705 000	WTH Car Rental ULC, 2,972 %, 20/07/2020	1 683 688	1 689 126	750 000	Union Gas Ltd., 4,88 %, 21/06/2041	888 218	912 893
		499 761 263	502 524 848			203 204 871	203 708 568
OBLIGATIONS PROVINCIALES (14,3 %)				BIENS DE CONSOMMATION DE BASE (7,9 %)			
22 118 000	Province d'Ontario, 2,4 %, 02/06/2026	21 910 402	22 348 858	3 440 000	Alimentation Couche-Tard inc., 3,056 %, 26/07/2024	3 440 000	3 443 107
37 689 000	Province d'Ontario, 2,6 %, 02/06/2025	38 017 524	38 657 396	2 400 000	Alimentation Couche-Tard inc., 3,6 %, 02/06/2025	2 400 000	2 455 099
60 515 000	Province d'Ontario, 2,7 %, 02/06/2029*	60 550 266	62 019 865	2 400 000	Alimentation Couche-Tard inc., 4,214 %, 21/08/2020	2 456 260	2 458 920
23 950 000	Province d'Ontario, 2,9 %, 02/06/2049	23 341 285	24 649 284	252 000	Alimentation Couche-Tard inc., catégorie B	17 645 046	19 837 440
22 548 000	Province d'Ontario, 3,5 %, 02/06/2024	23 807 531	24 119 932	3 140 000	Anheuser-Busch InBev Finance Inc., 2,6 %, 15/05/2024	3 139 215	3 096 599
40 908 000	Province de Québec, 2,5 %, 01/09/2026	40 830 540	41 698 272	1 222 000	Anheuser-Busch InBev Finance Inc., 4,32 %, 15/05/2047	1 222 000	1 194 981
8 430 000	Province de Québec, 2,75 %, 01/09/2025	8 575 502	8 740 617	1 968 327	Corby Spiritueux et vins Limitée, catégorie A*	47 334 721	35 744 818
8 837 000	Province de Québec, 2,75 %, 01/09/2028*	8 966 194	9 151 906	179 200	Diageo PLC	9 207 245	9 785 602
30 807 000	Province de Québec, 3,1 %, 01/12/2051	31 726 042	33 446 454	17 300	Estée Lauder Co., Inc.	3 537 112	3 826 595
32 350 000	Province de Québec, 3,75 %, 01/09/2024	34 673 377	35 151 813	24 900	George Weston Itée	2 410 594	2 392 641
		292 398 663	299 984 397	186 000	Les Compagnies Loblaw limitée	12 441 448	12 261 120
ÉNERGIE (9,7 %)				1 240 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,9 %, 18/01/2036	1 486 698	1 493 458
288 400	ARC Resources Ltd.	2 774 004	2 630 208	1 375 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,05 %, 09/06/2034	1 618 238	1 659 533
1 212 900	Canadian Natural Resources Ltd.	43 467 382	44 501 301	1 020 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,45 %, 09/02/2028	1 228 967	1 241 864
1 185 000	Canadian Natural Resources Ltd., 3,31 %, 11/02/2022	1 184 822	1 206 142	1 632 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,5 %, 22/01/2029*	1 974 695	2 005 731
1 075 000	Canadian Natural Resources Ltd., 3,42 %, 01/12/2026	1 075 000	1 084 295	1 735 000	Metro inc., 4,27 %, 04/12/2047	1 701 698	1 762 812
1 100 000	Canadian Natural Resources Ltd., 4,85 %, 30/05/2047	1 100 000	1 223 275	1 200 000	Molson Coors International L.P., 2,84 %, 15/07/2023	1 199 772	1 188 694
860 500	Cenovus Energy Inc.	10 262 142	9 981 800	1 500 000	Molson Coors International L.P., 3,44 %, 15/07/2026	1 499 610	1 474 200
40 600	Concho Resources Inc.	6 281 490	6 019 074	239 600	Mondelez International Inc.	15 115 474	15 980 803
318 500	Enbridge Inc.	15 231 755	15 415 400	198 600	Nestlé S.A., actions nominatives	22 736 734	25 291 724
600 000	Enbridge Inc., 4,24 %, 27/08/2042	582 162	596 934	360 700	Saputo inc.	14 930 203	16 429 885
1 156 000	Enbridge Inc., 4,87 %, 21/11/2044	1 216 574	1 256 691			168 725 730	165 025 626
711 000	Enbridge Inc., 5,375 %, 27/09/2077	681 287	694 949	OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES (7,6 %)			
851 000	Enbridge Inc., 6,625 %, 12/04/2078*	883 985	901 471	40 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 01/03/2022*	38 660	38 815
1 355 000	Enbridge Pipelines Inc., 3,52 %, 22/02/2029	1 354 431	1 399 518	30 066 000	Gouvernement du Canada, 0,75 %, 01/03/2021*	29 466 293	29 614 478
480 000	Enbridge Pipelines Inc., 4,33 %, 22/02/2049	479 842	507 333	15 511 000	Gouvernement du Canada, 0,75 %, 01/09/2021*	15 126 778	15 220 368

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES (7,6 %) (suite)				BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (4,6 %)			
5 600 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 01/06/2023*	5 549 040	5 593 242	4 000	Amazon.com Inc.	8 466 524	9 517 002
13 684 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 01/06/2026*	13 330 382	13 607 964	86 400	ASOS PLC*	4 600 743	4 811 276
23 396 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 01/06/2028*	23 510 655	24 144 007	59 100	Bridgestone Corp.	2 995 425	3 039 403
10 266 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 01/09/2023*	10 243 815	10 473 433	50 600	BRP Inc.	1 879 279	1 876 248
19 374 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01/02/2021*	19 548 237	19 617 152	755 000	Daimler Canada Finance Inc., 2,23 %, 16/12/2021	741 788	748 102
4 050 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01/03/2024*	4 206 938	4 188 682	900 000	Daimler Canada Finance Inc., 2,97 %, 13/03/2024	899 838	906 285
5 245 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01/06/2025*	5 408 247	5 459 880	66 800	Denso Corp.	3 807 166	3 476 469
8 263 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01/06/2029*	8 698 625	8 729 969	266 991	Dollarama inc.	8 596 509	9 518 229
8 957 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 01/06/2024*	9 249 450	9 387 504	1 410 000	Fiducie de titrisation de programme de financement des stocks automobile Ford, 2,397 %, 15/07/2020	1 397 874	1 401 371
12 031 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 01/12/2048*	13 432 746	14 336 594	995 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 3 %, 26/02/2021	993 706	999 098
		157 809 866	160 412 088	23 900	Home Depot Inc.	5 817 266	6 127 558
PRODUITS INDUSTRIELS (5,4 %)				765 000	Honda Canada Finance Inc., 1,823 %, 07/12/2021	747 864	753 602
1 045 000	407 International Inc., 3,6 %, 21/05/2047	1 042 074	1 082 271	685 000	Honda Canada Finance Inc., 3,176 %, 28/08/2023	695 070	701 765
825 000	407 International Inc., 3,65 %, 08/09/2044	829 620	859 047	148 700	Inditex S.A.	5 572 372	5 839 326
170 000	Air Canada	5 425 008	5 475 700	26 900	Magna International Inc., catégorie A	1 758 483	1 750 383
106 600	Air Lease Corp.	4 951 180	4 892 391	1 612 000	McDonald's Corp., 3,125 %, 04/03/2025	1 608 421	1 640 121
36 600	Airbus Group N.V.	5 645 472	6 467 633	92 300	NIKE Inc., catégorie B	10 270 745	10 384 906
131 800	Assa Abloy AB	3 476 556	3 801 765	2 835 000	Penske Truck Leasing Canada Inc., 2,85 %, 07/12/2022	2 834 858	2 830 597
201 260	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	22 125 222	24 076 734	1 420 000	Penske Truck Leasing Canada Inc., 2,95 %, 12/06/2020	1 420 678	1 427 215
655 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,6 %, 08/02/2049	655 524	678 608	353 300	Pirelli & C. SpA	3 220 577	3 038 468
400 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,6 %, 01/08/2047	397 384	413 256	3 250 000	Reliance L.P., 3,813 %, 15/09/2020	3 294 200	3 300 345
102 100	Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	27 076 606	28 112 214	1 740 000	Reliance L.P., 3,836 %, 15/03/2025	1 727 994	1 763 248
16 400	Deere & Co.*	3 537 374	3 502 406	365 000	Reliance L.P., 4,075 %, 02/08/2021	372 300	374 100
28 400	Emerson Electric Co.	2 526 213	2 598 100	304 989	Sony Corp.	20 544 530	17 078 502
826 000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 4,53 %, 02/12/2041	932 658	1 009 531	127 600	Le Groupe Stars inc.*	2 752 941	2 980 736
840 000	Heathrow Funding Ltd., 3,4 %, 08/03/2028	838 866	847 724	400 000	Toyota Crédit Canada Inc., 2,2 %, 25/02/2021	397 680	399 713
1 160 000	Heathrow Funding Ltd., 3,782 %, 04/09/2030	1 160 000	1 185 822			97 414 831	96 684 068
1 175 000	Heathrow Funding Ltd., OTV, 3 %, 17/06/2023	1 180 992	1 187 798	MATÉRIAUX (4,5 %)			
24 300	Honeywell International Inc.	4 797 798	5 159 671	305 778	Mines Agnico Eagle Limitée	15 319 926	17 765 702
56 800	Ingersoll-Rand PLC	7 753 648	8 192 344	1 875 000	CCL Industries Inc., 3,864 %, 13/04/2028	1 906 594	1 952 568
182 500	Quincaillerie Richelieu Ltée	4 338 243	4 323 425	501 000	First Quantum Minerals Ltd.	7 554 835	7 590 150
24 100	Siemens AG, actions nominatives	3 335 799	3 465 511	1 532 300	Glencore PLC	7 650 162	8 478 113
2 123 741	Strait Crossing Development Inc., 6,17 %, 15/09/2031	2 321 461	2 330 250	250 000	Northern Dynasty Minerals Ltd.*	545 952	197 500
143 200	Weir Group PLC	3 651 521	3 882 461	377 500	Nutrien Ltd.	27 304 165	26 606 200
		107 999 219	113 544 662	704 000	Ressources Teck Ltée, catégorie B	21 288 727	21 767 680
SOINS DE SANTÉ (5,3 %)				311 481	Wheaton Precious Metals Corp.*	9 183 306	9 908 211
22 400	Anthem Inc.	8 994 404	8 588 886			90 753 667	94 266 124
36 800	AstraZeneca PLC	3 972 985	3 928 791	SERVICES PUBLICS (4,2 %)			
37 400	Becton Dickinson and Co.	12 124 891	12 478 993	850 000	AltaLink L.P., 4,872 %, 15/11/2040	1 019 218	1 045 987
81 100	Centene Corp.	6 677 210	5 753 771	1 386 574	Arrow Lakes Power Corp., 5,516 %, 05/04/2041	1 662 299	1 671 240
54 670	Danaher Corp.	8 026 128	9 643 307	2 515 928	Borallex inc., catégorie A*	39 219 066	47 701 995
5 200 000	Galaxy Digital Holdings Ltd.	26 000 000	13 156 000	7 000 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,315 %, 22/02/2024	7 072 278	7 035 855
61 300	Medtronic PLC	7 314 660	7 459 689	1 125 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,193 %, 11/09/2028	1 133 775	1 155 291
98 100	Novartis AG, actions nominatives	12 326 573	12 608 889				
93 300	Sanofi S.A.	10 607 480	11 011 019				
40 600	Thermo Fisher Scientific Inc.	13 328 530	14 848 062				
33 300	UnitedHealth Group Inc.	11 381 731	11 001 080				
		120 754 592	110 478 487				

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	Nbre d'actions/ Valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)
SERVICES PUBLICS (4,2 %) (suite)				IMMOBILIER (2,1 %) (suite)			
405 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 4,79 %, 07/02/2022	423 266	426 615	1 415 000	CT Real Estate Investment Trust, 3,527 %, 09/06/2025*	1 420 165	1 441 925
1 494 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 5,84 %, 05/11/2036	1 691 955	1 737 741	1 968 913	Fifth Avenue L.P., 4,71 %, 05/08/2021	2 023 846	2 029 540
1 800 000	Capital Power Corp., 4,986 %, 23/01/2026	1 843 020	1 866 360	1 400 000	Granite REIT Holdings L.P., 3,788 %, 05/07/2021	1 426 999	1 430 340
1 375 000	Capital Power Corp., 5,276 %, 16/11/2020	1 424 775	1 425 988	1 655 000	Granite REIT Holdings L.P., 3,873 %, 30/11/2023	1 685 452	1 708 226
898 102	Comber Wind Financial Corp., 5,132 %, 15/11/2030	974 800	984 202	149 100	Prologis Inc.	12 829 266	14 333 282
410 000	CU Inc., 3,964 %, 27/07/2045	432 468	446 390	495 000	SmartCentres Real Estate Investment Trust, 2,757 %, 23/06/2021	495 000	496 471
1 205 000	Enbridge Gas Distribution Inc., 3,51 %, 29/11/2047	1 169 694	1 221 135	1 393 530	West Edmonton Mall Property Inc., 4,056 %, 13/02/2024	1 415 046	1 433 456
329 900	Engie*	6 914 943	6 566 453			42 725 794	44 578 276
485 000	EPCOR Utilities Inc., 4,55 %, 28/02/2042	558 710	577 970	FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE (1,5 %)			
800 000	FortisAlberta Inc., 4,27 %, 22/09/2045	879 360	914 127	193 700	SPDR Gold Trust*	31 722 075	31 576 374
890 000	FortisBC Energy Inc., 5,8 %, 13/05/2038	1 156 241	1 192 265	SERVICES DE COMMUNICATION (0,4 %)			
1 177 000	Lower Mattagami Energy L.P., 4,944 %, 21/09/2043	1 448 204	1 476 896	1 015 000	Bell Canada Inc., 4,35 %, 18/12/2045	1 010 838	1 041 340
16 900	NextEra Energy Inc.	4 114 977	4 365 165	1 155 000	Rogers Communications Inc., 5,34 %, 22/03/2021	1 217 024	1 220 656
6 477	Northland Power Inc.	157 428	152 857	1 110 000	Rogers Communications Inc., 6,11 %, 25/08/2040	1 376 844	1 408 646
860 000	Nova Scotia Power Inc., 3,571 %, 05/04/2049	860 000	857 286	1 755 000	Shaw Communications Inc., 4,35 %, 31/01/2024	1 754 579	1 863 069
33 200	Sempra Energy*	5 077 116	5 582 941	530 000	Shaw Communications Inc., 6,75 %, 09/11/2039	659 638	674 140
587 134	Trillium Windpower L.P., 5,803 %, 15/02/2033	664 465	679 562	90 000	TELUS Corp., 4,4 %, 29/01/2046	88 290	91 188
		79 898 058	89 084 321	770 000	TELUS Corp., 4,75 %, 17/01/2045	796 257	821 312
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (3,0 %)				830 000	TELUS Corp., 5,15 %, 26/11/2043	910 776	932 861
378 700	Advanced Micro Devices Inc.*	11 546 954	12 912 585			7 814 246	8 053 212
40 729	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE*	9 195 557	9 928 527	BONS DE SOUSCRIPTION (0,0 %)			
29 700	Apple Inc.	6 391 234	7 537 598	1 961 400	Northern Dynasty Minerals Ltd., bons de souscription (10 juin 2021)	3 623 491	941 472
5 800	Keyence Corp.	4 330 590	4 822 454	Commissions et autres coûts de transaction			
532 900	Samsung Electronics Co., Ltd.	28 969 705	27 948 391			(754 282)	
		60 434 040	63 149 555	Total des titres en portefeuille avant les dérivés (94,5 %)			
IMMOBILIER (2,1 %)						1 964 286 124	1 984 012 078
1 343 000	Allied Properties Real Estate Investment Trust, 3,636 %, 21/04/2025	1 343 000	1 350 155	Contrats de change à terme (0,0 %) (voir Annexe A)			
1 110 000	Allied Properties Real Estate Investment Trust, 3,748 %, 13/05/2020	1 123 431	1 124 096				(360 927)
1 382 159	Bankers Hall L.P., 4,377 %, 20/11/2023	1 403 859	1 415 703	Contrats d'options position vendeur (0,0 %) (voir Annexe B)			
3 015 000	Brookfield Property Finance ULC, 4,115 %, 19/10/2021	3 015 000	3 079 936			(53 400)	(41 385)
1 735 000	Brookfield Property Finance ULC, 4,346 %, 03/07/2023	1 757 208	1 773 470	Total des titres en portefeuille (94,5 %)			
1 395 000	Canadian Real Estate Investment Trust, 2,564 %, 30/11/2019	1 393 884	1 396 135			1 964 232 724	1 983 609 766
1 230 000	Canadian Real Estate Investment Trust, 2,951 %, 18/01/2023	1 217 208	1 229 856	Autres actifs (passifs) nets (5,5 %)			
1 505 000	Canadian Real Estate Investment Trust, 4,323 %, 15/01/2021	1 546 086	1 549 287				115 109 103
1 447 000	Choice Properties L.P., 3,6 %, 20/04/2020	1 460 092	1 459 882	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (100,0 %)			
5 000 000	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 3,498 %, 08/02/2021	5 000 000	5 082 431				2 098 718 869
1 600 000	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 4,178 %, 08/03/2028	1 600 000	1 665 299	Montants du capital libellés en :			
526 000	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 5,268 %, 07/03/2046	570 252	578 786	USD Dollar américain			

*Indique que l'ensemble ou une partie des titres fait l'objet d'un prêt.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2019 (suite)

Annexe A

Contrats de change à terme (0,0 %)

Contrats	Contrepartie	Notation de la contrepartie [‡]	Date de règlement	Taux contractuel	Montant payé	Montant reçu	Gain (perte) latent (\$)
1	Banque de Montréal	A-1	21-mai-19	0,75	(2 364 376) \$ canadiens	1 785 000 \$ américains	17 276
1	Banque de Montréal	A-1	17-juin-19	1,52	(1 339 970) euros	2 038 707 \$ canadiens	20 559
1	Banque de Montréal	A-1	21-mai-19	0,75	(14 107 724) \$ américains	18 736 327 \$ canadiens	(87 175)
1	Citigroup Inc.	A-2	17-juin-19	1,75	(4 312 000) livres sterling	7 562 476 \$ canadiens	43 662
1	Citigroup Inc.	A-2	17-juin-19	1,52	(11 921 500) euros	18 069 835 \$ canadiens	114 984
1	Citigroup Inc.	A-2	17-juin-19	0,17	(23 589 000) \$ de Hong Kong	4 035 341 \$ canadiens	18 162
1	Citigroup Inc.	A-2	17-juin-19	0,01	(1 103 139 000) yens japonais	13 413 166 \$ canadiens	56 490
1	Citigroup Inc.	A-2	25-juin-19	0,75	(16 348 530) \$ américains	21 733 736 \$ canadiens	(60 584)
1	Citigroup Inc.	A-2	21-mai-19	0,76	(16 519 480) \$ américains	21 838 338 \$ canadiens	(202 800)
1	HSBC Holdings PLC	A-1	21-mai-19	0,75	(11 950 580) \$ américains	15 871 565 \$ canadiens	(73 726)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	17-juin-19	0,01	(1 962 454) \$ canadiens	159 872 080 yens japonais	(26 662)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	17-juin-19	0,75	(10 660 000) francs suisses	14 295 753 \$ canadiens	(90 083)
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	17-juin-19	1,36	(1 845 500) francs suisses	2 511 285 \$ canadiens	20 599
1	JPMorgan Chase & Co.	A-2	21-mai-19	0,76	(5 238 925) \$ américains	6 936 914 \$ canadiens	(53 162)
1	Morgan Stanley	A-2	25-juin-19	0,75	(16 348 530) \$ américains	21 728 913 \$ canadiens	(65 384)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(15 504 984) \$ canadiens	11 760 000 \$ américains	185 690
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(18 428 592) \$ canadiens	14 002 000 \$ américains	253 355
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	5,87	(265 398) \$ canadiens	1 559 000 \$ de Hong Kong	92
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,01	(1 619 608) \$ canadiens	133 748 000 yens japonais	(231)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,17	(218 567) \$ canadiens	1 277 000 \$ de Hong Kong	(1 095)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,17	(2 302 299) \$ canadiens	13 491 000 \$ de Hong Kong	(4 821)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,01	(2 303 108) \$ canadiens	187 675 920 yens japonais	(30 660)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,01	(3 404 628) \$ canadiens	279 177 060 yens japonais	(24 343)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,17	(409 621) \$ canadiens	2 393 000 \$ de Hong Kong	(2 095)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	0,17	(834 121) \$ canadiens	4 869 000 \$ de Hong Kong	(4 931)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	1,52	(1 511 030) euros	2 297 418 \$ canadiens	21 641
1	Banque Royale du Canada	A-1+	17-juin-19	1,36	(1 845 500) francs suisses	2 511 175 \$ canadiens	20 489
1	Banque Royale du Canada	A-1+	23-avr.-19	0,76	(11 224 000) \$ américains	14 711 690 \$ canadiens	(274 712)
1	Banque Royale du Canada	A-1+	21-mai-19	0,76	(17 528 556) \$ américains	23 216 397 \$ canadiens	(171 231)
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	1,76	(4 312 000) livres sterling	7 568 634 \$ canadiens	49 793
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	0,01	(3 269 518) \$ canadiens	268 228 940 yens japonais	(21 799)
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	1,52	(11 921 500) euros	18 087 598 \$ canadiens	132 672
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	0,01	(1 103 139 000) yens japonais	13 417 811 \$ canadiens	61 115
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	17-juin-19	0,75	(772 000) francs suisses	1 031 327 \$ canadiens	(10 482)
1	La Banque Toronto-Dominion	A-1+	21-mai-19	0,76	(17 559 155) \$ américains	23 256 925 \$ canadiens	(171 530)
Valeur totale des contrats de change à terme							(360 927)

Annexe B

Contrats d'options position vendeur (0,0 %)

Contrats	Élément sous-jacent	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
(2 670)	Option de vente sur Cenovus Energy Inc. – 10,50	18-avr.-19	10,50	\$ canadiens	(21 360)	(22 695)
(2 670)	Option d'achat sur Cenovus Energy Inc. – 13,00	18-avr.-19	13,00	\$ canadiens	(32 040)	(18 690)
Valeur totale des contrats d'options position vendeur					(53 400)	(41 385)

[‡]Les notations proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service.

Les pourcentages entre parenthèses indiquent la proportion de la juste valeur des placements par rapport à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

Les tableaux suivants montrent l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si tous les droits de compensation étaient exercés.

au 31 mars 2019

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	1 017	(977)	-	40
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 017	(977)	-	40
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 378)	977	-	(401)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 378)	977	-	(401)

au 31 mars 2018

	Montants admissibles à la compensation			Exposition nette (en milliers de dollars)
	Actif/(passif) brut (en milliers de dollars)	Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue/ (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	3 140	(2 753)	-	387
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3 140	(2 753)	-	387
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(13 063)	2 753	-	(10 310)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(13 063)	2 753	-	(10 310)

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

Le tableau suivant présente la participation du Fonds dans des entités structurées non consolidées.

au 31 mars 2019

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/les fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le/les fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
SPDR Gold Trust	43 515 900	31 576	0,1

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Commissions (note 2)

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Commissions de courtage	4 423	4 144
Paiements indirects [†]	1 023	378

Transactions sur parts rachetables (note 4)

Exercices clos les 31 mars

	Catégorie A		Catégorie A1		Catégorie A2		Catégorie A3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	44 587 716	62 906 391	11 849 842	-	2 081 901	-	846 913	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	4 458 560	4 908 141	18 094 386	14 831 231	906 092	2 689 013	358 295	1 012 208
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	1 214 540	1 577 774	821 025	339 644	80 033	54 080	36 641	20 716
Parts rachetables rachetées	(22 321 203)	(24 804 590)	(7 606 116)	(3 321 033)	(1 230 770)	(661 192)	(379 717)	(186 011)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	27 939 613	44 587 716	23 159 137	11 849 842	1 837 256	2 081 901	862 132	846 913

	Catégorie A4		Catégorie A5		Catégorie E		Catégorie EF	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	140 865	-	34 457	-	3 831 615	3 039 348	192 500	159 555
Parts rachetables émises contre trésorerie	34 306	182 182	18 183	40 236	86 904	1 222 282	58 489	109 826
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	5 438	3 741	1 271	1 263	119 213	138 907	7 915	8 334
Parts rachetables rachetées	(49 395)	(45 058)	(24 886)	(7 042)	(1 544 358)	(568 922)	(76 469)	(85 215)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	131 214	140 865	29 025	34 457	2 493 374	3 831 615	182 435	192 500

	Catégorie F		Catégorie F1		Catégorie F2		Catégorie F3	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 754 119	2 188 771	663 471	-	124 216	-	78 792	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	317 581	634 946	1 018 265	795 088	132 962	153 496	14 851	89 608
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	46 628	69 591	61 087	28 196	5 806	2 531	1 809	1 874
Parts rachetables rachetées	(1 141 428)	(1 139 189)	(514 680)	(159 813)	(102 853)	(31 811)	(61 206)	(12 690)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	976 900	1 754 119	1 228 143	663 471	160 131	124 216	34 246	78 792

	Catégorie F4		Catégorie I		Catégorie O		Catégorie P	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 050	-	98 135 366	111 837 075	2 987 066	2 264 097	40 061	-
Parts rachetables émises contre trésorerie	4 195	1 000	1 557 141	3 350 065	56 821	1 025 227	36 942	39 448
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	58	50	5 329 414	5 940 145	151 116	170 221	3 438	898
Parts rachetables rachetées	(5)	-	(26 260 479)	(22 991 919)	(1 128 296)	(472 479)	(19 774)	(285)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	5 298	1 050	78 761 442	98 135 366	2 066 707	2 987 066	60 667	40 061

	Catégorie Z	
	2019	2018
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	3 316 417	3 802 908
Parts rachetables émises contre trésorerie	56 768	80 283
Parts rachetables émises contre réinvestissement des distributions	121 444	120 859
Parts rachetables rachetées	(654 578)	(687 633)
Nombre de parts rachetables à la clôture de l'exercice	2 840 051	3 316 417

[†] 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 revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2019 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration fixes annuels :
Catégorie A	2,000	0,20
Catégorie A1	1,850	0,20
Catégorie A2	1,800	0,19
Catégorie A3	1,750	0,15
Catégorie A4	1,700	0,12
Catégorie A5	1,600	0,10
Catégorie E	1,850	0,15
Catégorie EF	0,850	0,15
Catégorie F	1,000	0,20
Catégorie F1	0,850	0,20
Catégorie F2	0,800	0,19
Catégorie F3	0,750	0,15
Catégorie F4	0,700	0,12
Catégorie I	Payés directement par les investisseurs	-
Catégorie O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Catégorie P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Catégorie Z	1,750	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Titres prêtés	245 405	299 046
Garanties (hors trésorerie)	250 349	305 049

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

Exercices clos les 31 mars (en milliers de dollars)

	2019	2018
Revenu brut tiré des prêts de titres	1 747	2 641
Charges	(262)	(397)
Revenu tiré des prêts de titres	1 485	2 244
Revenu brut tiré des prêts de titres (en %)	15,0	15,0

Pertes reportées (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2019
Pertes nettes en capital reportées :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
Total	-

Opérations avec des parties liées (note 9)

au 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2019
CI Financial Corp.	4 162

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour obtenir le risque de concentration au 31 mars 2019, consultez l'inventaire du portefeuille.

Les placements du Fonds étaient concentrés dans les secteurs suivants :

au 31 mars 2018

Catégories	Actif net (%)
Positions acheteur	
Services financiers	27,6
Énergie	14,6
Matériaux	11,1
Obligations d'État canadiennes	9,8
Technologies de l'information	7,0
Biens de consommation de base	5,0
Services publics	5,0
Produits industriels	4,7
Biens de consommation discrétionnaire	4,2
Immobilier	3,2
Autres actifs (passifs) nets	2,7
Obligations d'État étrangères	1,8
Placements privés	1,3
Contrats d'options	1,2
Services de télécommunications	1,1
Bons de souscription	0,1
Contrats de change à terme	(0,3)
Total des positions acheteur	100,1
Positions vendeur	
Contrats à terme standardisés	(0,1)
Total des positions vendeur	(0,1)

Risque de crédit

Le Fonds était investi dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, ayant la notation suivante, comme l'indiquent les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2019

Notation ^{^*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	7,8
AA/Aa/A+	6,8
A	11,9
BBB/Baa/B++	6,5
Total	33,0

au 31 mars 2018

Notation ^{^*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	12,0
AA/Aa/A+	1,3
A	4,0
BBB/Baa/B++	13,4
BB/Ba/B+	0,2
Total	30,9

^{^*}Les notations 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 pour une correspondance entre les différentes notations.

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

Autre risque de prix

Au 31 mars 2019 et 2018, le Fonds était investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2019, si les actions du portefeuille de placements avaient augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 129 128 000 \$ (199 033 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2019[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	445 574	(132 646)	312 928	14,9
Euro	99 060	(40 010)	59 050	2,8
Won coréen	27 948	-	27 948	1,3
Franc suisse	43 161	(20 294)	22 867	1,1
Livre sterling	30 967	(15 008)	15 959	0,8
Yen japonais	28 533	(14 196)	14 337	0,7
Couronne danoise	5 682	-	5 682	0,3
Couronne suédoise	3 802	-	3 802	0,2
Dollar de Hong Kong	534	-	534	-
Renminbi chinois	(117)	-	(117)	-
Total	685 144	(222 154)	462 990	22,1

au 31 mars 2018[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	669 113	(458 073)	211 040	7,1
Yen japonais	111 343	-	111 343	3,8
Euro	113 621	(22 387)	91 234	3,1
Livre sterling	81 214	(76 980)	4 234	0,1
Total	975 291	(557 440)	417 851	14,1

[~]Comprend les instruments monétaires et non monétaires.

Au 31 mars 2019, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2018) 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 46 299 000 \$ (41 785 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-dessous résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, selon les dates d'échéance des contrats.

au 31 mars 2019

	Moins de un an (en milliers de dollars)	1 à 3 ans (en milliers de dollars)	3 à 5 ans (en milliers de dollars)	Plus de 5 ans (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Exposition aux taux d'intérêt	129 910	115 381	69 131	505 427	819 849

au 31 mars 2018

	Moins de un an (en milliers de dollars)	1 à 3 ans (en milliers de dollars)	3 à 5 ans (en milliers de dollars)	Plus de 5 ans (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Exposition aux taux d'intérêt	96 518	190 681	157 983	498 340	943 522

Au 31 mars 2019, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2018), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 12 172 000 \$ (14 392 000 \$ au 31 mars 2018). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 258 765	-	-	1 258 765
Obligations	-	692 730	-	692 730
Fonds négocié(s) en bourse	31 576	-	-	31 576
Bons de souscription	941	-	-	941
Contrats de change à terme (montant net)	-	(361)	-	(361)
Total	1 291 282	692 369	-	1 983 651

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2019

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Options	(41)	-	-	(41)
Total	(41)	-	-	(41)

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1 et 2 et les niveaux 1 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019.

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 949 817	12 981	26 000	1 988 798
Obligations	-	869 540	-	869 540
Bons de souscription	1 533	-	-	1 533
Contrats de change à terme (montant net)	-	(9 923)	-	(9 923)
Options	36 168	-	-	36 168
Total	1 987 518	872 598	26 000	2 886 116

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2018

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Contrats à terme standardisés (montant net)	(1 907)	-	-	(1 907)
Total	(1 907)	-	-	(1 907)

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2018.

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

Fonds de revenu et de croissance Harbour

Notes annexes propres au Fonds

Niveau 3 - Rapprochement

Les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

Exercice clos le 31 mars 2019

	Solde au 31 mars 2018 (en milliers de dollars)	Achats (en milliers de dollars)	Ventes (en milliers de dollars)	Transferts entrants (en milliers de dollars)	Transferts (sortants) (en milliers de dollars)	Gain (perte) réalisé (en milliers de dollars)	Gain (perte) latent (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2019 (en milliers de dollars)
Positions acheteur/Actifs :								
Actions	26 000	-	-	-	(26 000)	-	-	-
Total	26 000	-	-	-	(26 000)	-	-	-

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019, des placements ayant une juste valeur de 26 000 000 \$ ont été transférés du niveau 3 au niveau 2 puisque des données observables sur le marché sont devenues disponibles pour ces placements.

Exercice clos le 31 mars 2018

	Solde au 31 mars 2017 (en milliers de dollars)	Achats (en milliers de dollars)	Ventes (en milliers de dollars)	Transferts entrants (en milliers de dollars)	Transferts (sortants) (en milliers de dollars)	Gain (perte) réalisé (en milliers de dollars)	Gain (perte) latent (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2018 (en milliers de dollars)
Positions acheteur/Actifs :								
Actions	-	26 000	-	-	-	-	-	26 000
Total	-	26 000	-	-	-	-	-	26 000

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 au 31 mars 2018.

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

Fonds communs de placement CI

Notes annexes

1. LES FONDS

Les Fonds suivants 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. L'adresse du siège social des Fonds est le 2, rue Queen Est, vingtième étage, Toronto (Ontario) M5C 3G7. CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 24 juin 2019. CI Investments Inc. est une filiale de CI Financial Corp. Fiducie RBC Services aux investisseurs est le dépositaire (le « dépositaire ») des Fonds.

La « date de création » est la date à laquelle les parts d'une catégorie du Fonds ont été créées en vertu du prospectus.

	Date de création :							
	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT6	
FONDS CI								
Fonds d'actions américaines CI								
<i>(anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)</i>	25 mai 1989	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-		12 oct. 2016*
Fonds américain de petites sociétés CI	29 avr. 1991	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de valeur américaine CI	1 févr. 1977	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de placements canadiens CI	29 janv. 1977	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI	27 nov. 1992	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-		-
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI	28 févr. 2006*	1 mai 2017*	1 mai 2017*	1 mai 2017*	1 mai 2017*	1 mai 2017*		-
Fonds mondial de petites sociétés CI	7 avr. 1993	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-		-
Fonds de valeur mondiale CI	12 juin 1996	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de revenu CI	5 oct. 2010	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de valeur internationale CI	12 juin 1996	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	24 déc. 2014	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds marché monétaire CI	1 oct. 1990	1 mai 2017	-	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Mandat de revenu américain en dollars US CI	4 août 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds marché monétaire É-U CI	30 janv. 1995	1 mai 2017	-	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park	24 juin 2013	1 mai 2017	-	-	-	-		-
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret	14 févr. 2014	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-		-
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret	14 févr. 2014	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-		-
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro	-	-	-	-	-	-		-
	Catégorie C	Catégorie D	Catégorie E	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	
FONDS CI (suite)								
Fonds d'actions américaines CI								
<i>(anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)</i>	-	12 oct. 2016*	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds américain de petites sociétés CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds de valeur américaine CI	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds de placements canadiens CI	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	29 juin 2005	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI	-	-	27 juill. 2011*	-	28 févr. 2006*	1 mai 2017*		1 mai 2017*
Fonds mondial de petites sociétés CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds de valeur mondiale CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds de revenu CI	13 juill. 2010*	-	4 août 2015	27 nov. 2014	5 oct. 2010	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds de valeur internationale CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	-	-	24 déc. 2014	4 août 2015	24 déc. 2014	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds marché monétaire CI	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	18 déc. 2001	1 mai 2017		-
Mandat de revenu américain en dollars US CI	-	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017		1 mai 2017
Fonds marché monétaire É-U CI	-	-	-	-	1 mai 2017	1 mai 2017		-
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park	-	-	24 juin 2013	4 août 2015	24 juin 2013	1 mai 2017		-
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret	-	-	14 févr. 2014	4 août 2015	14 févr. 2014	1 mai 2017		1 mai 2017

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie C	Catégorie D	Catégorie E	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2
FONDS CI (suite)							
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret	-	-	14 févr. 2014	4 août 2015	14 févr. 2014	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro	-	-	-	-	-	-	-
	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie I	Catégorie Prestige	Catégorie O	Catégorie P
FONDS CI (suite)							
Fonds d'actions américaines CI							
<i>(anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)</i>	1 mai 2017	1 mai 2017	-	26 sept. 2001	-	4 août 2015	1 mai 2017
Fonds américain de petites sociétés CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	17 déc. 2001	-	4 août 2015	1 mai 2017
Fonds de valeur américaine CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	31 oct. 1996	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds de placements canadiens CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	16 nov. 1932	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI	1 mai 2017	-	-	29 juin 2005	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI	1 mai 2017*	1 mai 2017*	1 mai 2017*	28 févr. 2006*	-	27 juill. 2011*	-
Fonds mondial de petites sociétés CI	1 mai 2017	-	-	17 déc. 2001	29 août 2003	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds de valeur mondiale CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	17 déc. 2001	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds de revenu CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	5 oct. 2010	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds de valeur internationale CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	17 déc. 2001	29 août 2003	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	24 déc. 2014	-	24 déc. 2014	1 mai 2017
Fonds marché monétaire CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	18 déc. 2001	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Mandat de revenu américain en dollars US CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	4 août 2015	-	4 août 2015	1 mai 2017
Fonds marché monétaire É-U CI	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	4 juill. 2016	-	-	1 mai 2017
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park	-	-	-	24 juin 2013	-	24 juin 2013	1 mai 2017
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret	1 mai 2017	-	-	14 févr. 2014	-	14 févr. 2014	1 mai 2017
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret	-	-	-	14 févr. 2014	-	14 févr. 2014	1 mai 2017
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro	-	-	-	11 janv. 2019	-	-	-
	Catégorie W	Catégorie Z					
FONDS CI (suite)							
Fonds d'actions américaines CI							
<i>(anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)</i>	-	-					
Fonds américain de petites sociétés CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds de valeur américaine CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds de placements canadiens CI	-	-					
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI	-	-					
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI	-	-					
Fonds mondial de petites sociétés CI	-	-					
Fonds de valeur mondiale CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds de revenu CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds de valeur internationale CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds marché monétaire CI	27 juill. 2017 ^A	17 sept. 2010*					
Mandat de revenu américain en dollars US CI	27 juill. 2017 ^A	-					
Fonds marché monétaire É-U CI	-	-					
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park	-	-					
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret	-	-					
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret	-	-					
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro	-	-					

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

^ALes Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont offerts 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie A	Catégorie F	Catégorie I	Catégorie W
SÉRIE PORTEFEUILLES SÉLECT				
Fonds gestion d'actions canadiennes Select	-	-	22 nov. 2006	-
Fonds gestion d'actions internationales Select	-	-	22 nov. 2006	-
Fonds de lancement Select	7 nov. 2005	30 déc. 2005	22 mars 2006	30 déc. 2005
Fonds gestion d'actions américaines Select	-	-	22 nov. 2006	-

	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT5
FONDS CAMBRIDGE							
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds d'obligations Cambridge	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	-
Fonds canadien de dividendes Cambridge	1 févr. 2005	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	12 oct. 2016
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	30 juill. 2013	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds d'actions mondiales Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	2 juill. 2004	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds de revenu mensuel Cambridge	9 janv. 2012	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Mandat de rendement Prestige Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds américain de dividendes Cambridge	13 juin 2006	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	24 déc. 2014	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	27 mars 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-

	Catégorie AT6	Catégorie AT8	Catégorie A1T8	Catégorie A2T8	Catégorie A3T8	Catégorie D	Catégorie E
FONDS CAMBRIDGE (suite)							
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	-	-	-	-	-	-	28 juill. 2017
Fonds d'obligations Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds canadien de dividendes Cambridge	-	-	-	-	-	31 août 2004*	7 janv. 2014
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	28 juill. 2017
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	14 févr. 2011*	-	-	-	-	-	29 août 2012
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	-	-	-	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds d'actions mondiales Cambridge	-	-	-	-	-	-	28 juill. 2017
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	-	-	-	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	-	-	-	-	-	-	28 juill. 2017
Fonds de revenu mensuel Cambridge	-	-	-	-	-	-	9 janv. 2012
Mandat de rendement Prestige Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	9 févr. 2011	-	-	-	-	-	30 juill. 2013
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)	-	-	-	-	-	-	-

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie AT6	Catégorie AT8	Catégorie A1T8	Catégorie A2T8	Catégorie A3T8	Catégorie D	Catégorie E
FONDS CAMBRIDGE (suite)							
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds américain de dividendes Cambridge	7 juill. 2008*	-	-	-	-	13 juin 2006*	7 janv. 2014
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	-	-	-	-	-	-	24 déc. 2014
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	-	28 juin 2017	28 juin 2017	28 juin 2017	28 juin 2017	-	27 mars 2015
	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5
FONDS CAMBRIDGE (suite)							
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds d'obligations Cambridge	-	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018	11 déc. 2018
Fonds canadien de dividendes Cambridge	27 nov. 2014	12 juin 2006	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	29 juill. 2016	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	4 août 2015	30 juill. 2013	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'actions mondiales Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	27 nov. 2014	20 juill. 2004	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017
Fonds de revenu mensuel Cambridge	-	9 janv. 2012	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-
Mandat de rendement Prestige Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	4 août 2015	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	-	-	-	-	-	-	-
Fonds américain de dividendes Cambridge	27 nov. 2014	13 juin 2006	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	4 août 2015	24 déc. 2014	1 mai 2017	-	-	-	-
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	27 mars 2015	27 mars 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
	Catégorie FT8	Catégorie F1T8	Catégorie F2T8	Catégorie F3T8	Catégorie I	Catégorie IT8	Catégorie O
FONDS CAMBRIDGE (suite)							
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	-	-	-	-	28 juill. 2017	-	28 juill. 2017
Fonds d'obligations Cambridge	-	-	-	-	27 mars 2015**	-	-
Fonds canadien de dividendes Cambridge	-	-	-	-	7 juin 2006	-	30 juill. 2013
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	-	-	-	-	28 juill. 2017	-	28 juill. 2017
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	-	-	-	-	-	-	29 août 2012
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	10 oct. 2018	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge	-	-	-	-	7 juin 2017*	-	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	-	-	-	-	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013
Fonds d'actions mondiales Cambridge	-	-	-	-	28 juill. 2017	-	28 juill. 2017
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	-	-	-	-	3 sept. 2004	-	30 juill. 2013
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	-	-	-	-	28 juill. 2017	-	28 juill. 2017
Fonds de revenu mensuel Cambridge	-	-	-	-	-	-	9 janv. 2012
Mandat de rendement Prestige Cambridge	-	-	-	-	7 juin 2017*	-	-
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	-	-	-	-	5 janv. 2012	-	30 juill. 2013
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)	-	-	-	-	7 juin 2017*	-	-
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	-	-	-	-	21 déc. 2015	-	-

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

**Le 31 décembre 2017, les parts de catégorie C ont été redésignées comme parts de catégorie I.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie FT8	Catégorie F1T8	Catégorie F2T8	Catégorie F3T8	Catégorie I	Catégorie IT8	Catégorie O
FONDS CAMBRIDGE (suite)							
Fonds américain de dividendes Cambridge	-	-	-	-	13 juin 2006	-	30 juill. 2013
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	-	-	-	-	24 déc. 2014	-	24 déc. 2014
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	28 juin 2017	28 juin 2017	28 juin 2017	28 juin 2017	27 mars 2015	28 juin 2017	27 mars 2015

	Catégorie P	Catégorie W
FONDS CAMBRIDGE (suite)		
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	28 juill. 2017	-
Fonds d'obligations Cambridge	11 déc. 2018	-
Fonds canadien de dividendes Cambridge	1 mai 2017	-
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	28 juill. 2017	-
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	1 mai 2017	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge	-	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	1 mai 2017	27 juill. 2017 ^A
Fonds d'actions mondiales Cambridge	28 juill. 2017	-
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	1 mai 2017	-
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	28 juill. 2017	-
Fonds de revenu mensuel Cambridge	6 nov. 2017	-
Mandat de rendement Prestige Cambridge	-	-
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	1 mai 2017	-
Mandat de vente d'options de vente Cambridge (anciennement Mandat de rendement équilibré Cambridge)	-	-
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	-	-
Fonds américain de dividendes Cambridge	1 mai 2017	-
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	1 mai 2017	-
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	1 mai 2017	-

	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT6
FONDS HARBOUR							
Fonds canadien de dividendes Harbour	1 févr. 2005	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	7 juill. 2008*
Fonds Harbour	27 juin 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds mondial analyste Harbour	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales Harbour	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-	-
Fonds de revenu et de croissance Harbour	27 juin 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-

	Catégorie D	Catégorie E	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	Catégorie F3
FONDS HARBOUR (suite)							
Fonds canadien de dividendes Harbour	31 août 2004*	29 août 2012	4 août 2015	12 juin 2006	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds Harbour	-	27 juill. 2011	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds mondial analyste Harbour	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales Harbour	-	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour	-	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017
Fonds de revenu et de croissance Harbour	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

^ALes Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont offerts 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie I	Catégorie O	Catégorie P	Catégorie W	Catégorie Z
FONDS HARBOUR (suite)							
Fonds canadien de dividendes Harbour	-	-	7 juin 2006	29 août 2012	1 mai 2017	-	-
Fonds Harbour	1 mai 2017	1 mai 2017	26 sept. 2001	27 juill. 2011	1 mai 2017	27 juill. 2017 ^A	-
Fonds mondial analyste Harbour	-	-	7 juin 2017*	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales Harbour	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-	-
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour	-	-	28 juill. 2017	28 juill. 2017	28 juill. 2017	-	-
Fonds de revenu et de croissance Harbour	1 mai 2017	-	26 sept. 2001	27 juill. 2011	1 mai 2017	-	29 août 2003*
	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT6
FONDS BLACK CREEK							
Fonds équilibré mondial Black Creek	29 janv. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	7 juill. 2008*
Fonds chefs de file mondiaux Black Creek	1 févr. 2005	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	7 juill. 2008*
Fonds d'actions internationales Black Creek	30 sept. 2008	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	25 sept. 2008*
	Catégorie D	Catégorie E	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	Catégorie F3
FONDS BLACK CREEK (suite)							
Fonds équilibré mondial Black Creek	29 janv. 2007*	4 août 2015	4 août 2015	29 janv. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds chefs de file mondiaux Black Creek	1 mai 2000*	4 août 2015	4 août 2015	12 juin 2006	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'actions internationales Black Creek	-	4 août 2015	4 août 2015	30 sept. 2008	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie H	Catégorie I	Catégorie O	Catégorie P	
FONDS BLACK CREEK (suite)							
Fonds équilibré mondial Black Creek	-	-	-	29 janv. 2007	30 juill. 2013	1 mai 2017	
Fonds chefs de file mondiaux Black Creek	-	-	-	7 juin 2006	4 août 2015	1 mai 2017	
Fonds d'actions internationales Black Creek	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mars 2018 ^A	25 sept. 2008	4 août 2015	1 mai 2017	
	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT6
FONDS SIGNATURE							
Fonds d'occasions Asie Signature <i>(anciennement Fonds Pacifique CI)</i>	30 oct. 1981	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds équilibré canadien Signature	25 juin 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	26 juill. 2012*
Fonds d'obligations canadiennes Signature	20 janv. 1993	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de gestion de trésorerie Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations de base améliorées Signature <i>(anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)</i>	21 déc. 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds d'obligations de sociétés Signature	17 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de rendement diversifié II Signature	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de dividendes Signature	29 oct. 1996	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds marchés nouveaux Signature	10 sept. 1991	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Mandat de revenu à taux variable Signature	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	-
Fonds d'obligations mondiales Signature	31 août 1992	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds mondial de dividendes Signature	20 déc. 2012	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds d'actions mondiales Signature	3 juin 1986	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	26 févr. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds de ressources mondiales Signature	11 avr. 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds de revenu élevé Signature	18 déc. 1996	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

^ALes Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont offerts 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT6
FONDS SIGNATURE (suite)							
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	30 juill. 2013	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Fonds de croissance et de revenu Signature	13 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	26 juill. 2012*
Mandat d'actions privilégiées Signature	21 déc. 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Mandat immobilier Signature	4 août 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-	-
Fonds canadien sélect Signature	13 mai 1998	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Fonds d'obligations à court terme Signature	1 févr. 1977	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Mandat de rendement systématique Signature	-	-	-	-	-	-	-
	Catégorie C	Catégorie D	Catégorie E	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2
FONDS SIGNATURE (suite)							
Fonds d'occasions Asie Signature <i>(anciennement Fonds Pacifique CI)</i>	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	-
Fonds équilibré canadien Signature	-	26 juill. 2012*	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'obligations canadiennes Signature	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de gestion de trésorerie Signature	2 avr. 2013*	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations de base améliorées Signature <i>(anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)</i>	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'obligations de sociétés Signature	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014	15 juill. 2003	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de rendement diversifié II Signature	-	-	29 août 2012	5 déc. 2014	14 févr. 2011	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de dividendes Signature	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	28 sept. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds marchés nouveaux Signature	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Mandat de revenu à taux variable Signature	-	-	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'obligations mondiales Signature	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds mondial de dividendes Signature	-	-	20 déc. 2012	4 août 2015	20 déc. 2012	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'actions mondiales Signature	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014	26 févr. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de ressources mondiales Signature	-	-	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de revenu élevé Signature	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	-	-	30 juill. 2013	4 août 2015	30 juill. 2013	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds de croissance et de revenu Signature	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014	30 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Mandat d'actions privilégiées Signature	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 mai 2017	1 mai 2017
Mandat immobilier Signature	-	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-
Fonds canadien sélect Signature	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Fonds d'obligations à court terme Signature	-	-	4 août 2015	4 août 2015	17 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017
Mandat de rendement systématique Signature	-	-	-	-	-	-	-
	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie I	Catégorie Prestige	Catégorie O	Catégorie P
FONDS SIGNATURE (suite)							
Fonds d'occasions Asie Signature <i>(anciennement Fonds Pacifique CI)</i>	-	-	-	17 déc. 2001	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds équilibré canadien Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	-	15 juill. 2003	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds d'obligations canadiennes Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 nov. 2001	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds de gestion de trésorerie Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations de base améliorées Signature <i>(anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)</i>	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	1 mai 2017
Fonds d'obligations de sociétés Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	15 juill. 2003	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds de rendement diversifié II Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	-	15 juin 2011	-	29 août 2012	1 mai 2017

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie I	Catégorie Prestige	Catégorie O	Catégorie P
FONDS SIGNATURE (suite)							
Fonds de dividendes Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	15 juill. 2003	-	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds marchés nouveaux Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 oct. 2001	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Mandat de revenu à taux variable Signature	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	7 juin 2017	-	7 juin 2017	7 juin 2017
Fonds d'obligations mondiales Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	26 sept. 2001	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds mondial de dividendes Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	30 juill. 2013	-	20 déc. 2012	1 mai 2017
Fonds d'actions mondiales Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	26 sept. 2001	29 août 2003	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	26 févr. 2007	-	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds de ressources mondiales Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-	-	4 août 2015	1 mai 2017
Fonds de revenu élevé Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	8 nov. 2002	-	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	1 mai 2017	-	-	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Fonds de croissance et de revenu Signature	1 mai 2017	-	-	1 mars 2005	-	27 juill. 2011	1 mai 2017
Mandat d'actions privilégiées Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	1 mai 2017
Mandat immobilier Signature	-	-	-	4 août 2015	-	4 août 2015	1 mai 2017
Fonds canadien sélect Signature	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	17 déc. 2001	29 août 2003	27 juill. 2011	1 mai 2017
Fonds d'obligations à court terme Signature	-	-	-	31 oct. 1996	-	30 juill. 2013	1 mai 2017
Mandat de rendement systématique Signature	-	-	-	10 oct. 2018	-	-	-
	Catégorie U	Catégorie W	Catégorie X	Catégorie Y	Catégorie Y1	Catégorie Y2	Catégorie Y3
FONDS SIGNATURE (suite)							
Fonds d'occasions Asie Signature	-	-	-	-	-	-	-
<i>(anciennement Fonds Pacifique CI)</i>	-	-	-	-	-	-	-
Fonds équilibré canadien Signature	14 août 2009*	-	-	14 août 2009*	-	-	-
Fonds d'obligations canadiennes Signature	-	27 juill. 2017 ^A	-	26 juill. 2012*	-	-	-
Fonds de gestion de trésorerie Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations de base améliorées Signature	-	-	-	-	-	-	-
<i>(anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)</i>	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations de sociétés Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de rendement diversifié II Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de dividendes Signature	-	27 juill. 2017 ^A	29 août 2003*	-	-	-	-
Fonds marchés nouveaux Signature	-	-	-	-	-	-	-
Mandat de revenu à taux variable Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations mondiales Signature	-	27 juill. 2017 ^A	-	-	-	-	-
Fonds mondial de dividendes Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales Signature	-	27 juill. 2017 ^A	-	-	-	-	-
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de ressources mondiales Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de revenu élevé Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de croissance et de revenu Signature	-	-	-	3 nov. 2017	3 nov. 2017	3 nov. 2017	3 nov. 2017
Mandat d'actions privilégiées Signature	-	-	-	-	-	-	-
Mandat immobilier Signature	-	-	-	-	-	-	-
Fonds canadien sélect Signature	-	27 juill. 2017 ^A	-	-	-	-	-
Fonds d'obligations à court terme Signature	-	-	-	-	-	-	-
Mandat de rendement systématique Signature	-	-	-	-	-	-	-

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

^ALes Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont offerts 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie Z	Catégorie Z1	Catégorie Z2	Catégorie Z3	Catégorie Z4			
FONDS SIGNATURE (suite)								
Fonds d'occasions Asie Signature (anciennement Fonds Pacifique CI)	-	-	-	-	-			
Fonds équilibré canadien Signature	29 juin 2005*	-	-	-	-			
Fonds d'obligations canadiennes Signature	26 juill. 2012*	-	-	-	-			
Fonds de gestion de trésorerie Signature	-	-	-	-	-			
Fonds d'obligations de base améliorées Signature (anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)	-	-	-	-	-			
Fonds d'obligations de sociétés Signature	26 juill. 2012*	-	-	-	-			
Fonds de rendement diversifié II Signature	-	-	-	-	-			
Fonds de dividendes Signature	29 août 2003*	-	-	-	-			
Fonds marchés nouveaux Signature	-	-	-	-	-			
Mandat de revenu à taux variable Signature	-	-	-	-	-			
Fonds d'obligations mondiales Signature	-	-	-	-	-			
Fonds mondial de dividendes Signature	-	-	-	-	-			
Fonds d'actions mondiales Signature	-	-	-	-	-			
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	-	-	-	-	-			
Fonds de ressources mondiales Signature	-	-	-	-	-			
Fonds de revenu élevé Signature	-	-	-	-	-			
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	-	-	-	-	-			
Fonds de croissance et de revenu Signature	3 nov. 2017	3 nov. 2017	3 nov. 2017	3 nov. 2017	3 nov. 2017			
Mandat d'actions privilégiées Signature	-	-	-	-	-			
Mandat immobilier Signature	-	-	-	-	-			
Fonds canadien sélect Signature	29 juin 2005*	-	-	-	-			
Fonds d'obligations à court terme Signature	-	-	-	-	-			
Mandat de rendement systématique Signature	-	-	-	-	-			
	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie E	
FONDS SYNERGY								
Fonds américain Synergy	31 août 1992	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	4 août 2015	
	Catégorie EF	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5	
FONDS SYNERGY (suite)								
Fonds américain Synergy	4 août 2015	8 août 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	
	Catégorie I	Catégorie O	Catégorie P	Catégorie W				
FONDS SYNERGY (suite)								
Fonds américain Synergy	17 déc. 2001	30 juill. 2013	1 mai 2017	27 juill. 2017 ^A				

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

^ALes Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont offerts 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie A	Catégorie A1	Catégorie A2	Catégorie A3	Catégorie A4	Catégorie A5	Catégorie AT5
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES							
Série Portefeuilles équilibrée	9 nov. 1988	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	28 sept. 2007
Série Portefeuilles croissance équilibrée	17 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	28 sept. 2007
Série Portefeuilles équilibrée prudente	17 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles prudente	17 nov. 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	28 sept. 2007
Série Portefeuilles de revenu	17 nov. 1997	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance maximale	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	28 sept. 2007

	Catégorie A1T5	Catégorie A2T5	Catégorie A3T5	Catégorie AT6	Catégorie AT8	Catégorie A1T8	Catégorie A2T8
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)							
Série Portefeuilles équilibrée	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	28 sept. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017
Série Portefeuilles croissance équilibrée	1 mai 2017	1 mai 2017	-	26 juill. 2012*	28 sept. 2007	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente	-	-	-	26 juill. 2012*	-	-	-
Série Portefeuilles prudente	-	-	-	26 juill. 2012*	-	-	-
Série Portefeuilles croissance	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	26 juill. 2012*	28 sept. 2007	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles de revenu	-	-	-	-	-	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale	-	-	-	-	28 sept. 2007	1 mai 2017	-

	Catégorie A3T8	Catégorie E	Catégorie ET5	Catégorie ET8	Catégorie EF	Catégorie EFT5	Catégorie EFT8
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)							
Série Portefeuilles équilibrée	1 mai 2017	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles croissance équilibrée	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles équilibrée prudente	-	4 août 2015	-	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles prudente	-	4 août 2015	-	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles de revenu	-	4 août 2015	-	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015

	Catégorie F	Catégorie F1	Catégorie F2	Catégorie F3	Catégorie F4	Catégorie F5	Catégorie FT5
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)							
Série Portefeuilles équilibrée	17 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	28 sept. 2007
Série Portefeuilles croissance équilibrée	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles prudente	17 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles de revenu	17 nov. 2000	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance maximale	18 déc. 2001	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-

	Catégorie F1T5	Catégorie FT8	Catégorie F1T8	Catégorie F2T8	Catégorie F3T8	Catégorie I	Catégorie O
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)							
Série Portefeuilles équilibrée	1 mai 2017	28 sept. 2007	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	31 oct. 1996	30 juill. 2013
Série Portefeuilles croissance équilibrée	-	28 sept. 2007	1 mai 2017	-	-	29 juin 2005	30 juill. 2013
Série Portefeuilles équilibrée prudente	-	-	-	-	-	29 juin 2005	30 juill. 2013
Série Portefeuilles prudente	-	-	-	-	-	17 nov. 1997	30 juill. 2013
Série Portefeuilles croissance	-	28 sept. 2007	-	-	-	9 oct. 2002	30 juill. 2013
Série Portefeuilles de revenu	-	-	-	-	-	17 nov. 1997	30 juill. 2013
Série Portefeuilles croissance maximale	-	28 sept. 2007	-	-	-	29 juin 2005	30 juill. 2013

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie OT5	Catégorie OT8	Catégorie P	Catégorie PT5	Catégorie PT8	Catégorie U	Catégorie UT6
FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)							
Série Portefeuilles équilibrée	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	1 mai 2017	1 mai 2017	-	-
Série Portefeuilles croissance équilibrée	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente	-	-	1 mai 2017	-	-	-	-
Série Portefeuilles prudente	-	-	1 mai 2017	-	-	26 juill. 2012*	26 juill. 2012*
Série Portefeuilles croissance	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-	-
Série Portefeuilles de revenu	-	-	1 mai 2017	-	-	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale	4 août 2015	4 août 2015	1 mai 2017	-	1 mai 2017	-	-

Catégorie Z

FONDS SÉRIE PORTEFEUILLES (suite)

Série Portefeuilles équilibrée	-
Série Portefeuilles croissance équilibrée	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente	-
Série Portefeuilles prudente	17 sept. 2010*
Série Portefeuilles croissance	-
Série Portefeuilles de revenu	-
Série Portefeuilles croissance maximale	-

	Catégorie A	Catégorie AT5	Catégorie E	Catégorie ET5	Catégorie F	Catégorie FT5	Catégorie I
PORTEFEUILLES FNB MOSAÏQUE CI							
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019

	Catégorie P	Catégorie PT5	Catégorie O	Catégorie OT5
PORTEFEUILLES FNB MOSAÏQUE CI (suite)				
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019	8 janv. 2019

*Ces catégories ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Date de création :

	Catégorie A	Catégorie F	Catégorie I
MANDATS PRIVÉS			
Mandat privé d'actions canadiennes CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé d'obligations d'État améliorées mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de crédit de qualité supérieure mondial CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé valeur d'actions internationales CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018
Mandat privé d'actions américaines CI	24 oct. 2018	24 oct. 2018	24 oct. 2018

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 d'investissement semblables. Les Fonds peuvent investir dans des actions, des titres à revenu fixe, des dérivés, 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 gain ou toute perte des Fonds généralement en fonction de la valeur des titres qu'ils détiennent.

Le 3 novembre 2017, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturés	Fonds prorogés
Fonds international CI	Fonds valeur internationale CI
Fonds de rendement stratégique Marret	Fonds de rendement diversifié II Signature
Fonds d'obligations à rendement élevé Signature	Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature
Fonds de répartition tactique d'actifs Synergy	Fonds de croissance et de revenu Signature

Le gestionnaire a utilisé la méthode de l'acquisition pour comptabiliser la fusion des Fonds. Selon cette méthode, l'un des Fonds est identifié comme le fonds acquéreur et est connu comme le « Fonds prorogé » et l'autre Fonds visé par la fusion est connu comme étant le « Fonds clôturé ». Cette identification est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative des Fonds, ainsi que sur la prise en compte de la continuation de certaines caractéristiques du Fonds prorogé, telles que les objectifs et procédures de placement et les types de titres en portefeuille.

En date du 3 novembre 2017, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs du Fonds clôturé en échange de parts du Fonds prorogé. La valeur des parts du Fonds prorogé émises

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.

Fonds clôturés	Fonds prorogés	Actif net acquis (\$)	Part émises
Fonds international CI	Fonds valeur internationale CI	77 313 019	4 314 593
Fonds de rendement stratégique Marret	Fonds de rendement élevé II Signature	4 246 251	414 962
Fonds d'obligations à rendement élevé Signature	Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	6 792 336	638 230
Fonds de répartition tactique d'actifs Synergy	Fonds de croissance et de revenu Signature	94 878 520	9 406 083

Les résultats des Fonds clôturés ne figurent pas dans ces états financiers.

Les états de la situation financière sont aux 31 mars 2019 et 2018, 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 exercices clos les 31 mars 2019 et 2018, sauf dans le cas des fonds lancés au cours de l'une ou l'autre de ces périodes; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création aux 31 mars 2019 ou 2018, le cas échéant.

2. SOMMAIRE DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les présents états financiers ont été établis conformément aux *Normes internationales d'information financière* publiées par l'*International Accounting Standards Board* (« IFRS »).

Transition à la norme IFRS 9

Le 1^{er} avril 2018, les Fonds ont adopté l'IFRS 9, *Instruments financiers* (l'« IFRS 9 »), et l'ont appliquée rétrospectivement, sans retraitement. Selon cette nouvelle norme, les actifs financiers sont comptabilisés

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

au coût amorti ou à la juste valeur, les changements de la juste valeur étant comptabilisés à la juste valeur par le biais du résultat net (« JVRN ») ou par le biais des autres éléments du résultat global (« JVAERG »), en fonction du modèle économique des Fonds pour la gestion des actifs financiers et des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels des actifs financiers.

Les Fonds gèrent leurs placements dans les actifs financiers afin de générer des flux de trésorerie grâce à la vente des actifs et au revenu tiré de ces actifs. Les gestionnaires de portefeuille prennent des décisions en fonction des justes valeurs des actifs et gèrent ces actifs de manière à réaliser ces justes valeurs.

Lors de la transition à la norme IFRS 9, les actifs et passifs financiers des Fonds précédemment classés à la JVRN ou comme détenus à des fins de transaction conformément à la norme IAS 39, *Instruments financiers : Comptabilisation et évaluation* (« IAS 39 »), continuent d'être comptabilisés à la JVRN en vertu de l'IFRS 9. Aucun changement n'a été apporté aux caractéristiques d'évaluation des actifs et passifs financiers des Fonds en raison de l'adoption de la norme IFRS 9.

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 dans le but de dégager des flux de trésorerie contractuels ni dans ce but et dans celui de vendre 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 dérivés sont évalués 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 est proche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui est proche 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 le solde net est présenté 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 le montant net, 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 cotes fournies 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 d'établissement des cours 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 débetures 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. Les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires 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 liée 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 est constituée de fonds déposés et de 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 constatation 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 provenant de titres de fiducies de revenu et de 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 pour l'exercice considéré pourrait être différente de cette information. Les distributions des fiducies de revenu et des 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.

Les commissions d'engagement sont comptabilisées selon la méthode de la comptabilité d'exercice en fonction de la durée de l'engagement.

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 Mandat de revenu américain en dollars US CI et le Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge, pour lesquels le dollar américain est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

g. Conversion de 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 gains et pertes de change se rapportant à la trésorerie sont présentés à titre de « Gain (perte) de change sur trésorerie » et les gains et pertes de change se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Gain (perte) net réalisé 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 (« VL ») par part de chaque catégorie est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la Bourse de Toronto en divisant la valeur liquidative totale de chaque catégorie du Fonds par le nombre de parts de cette catégorie en circulation.

La valeur liquidative de chaque catégorie est basée sur le calcul de la quote-part des actifs du Fonds revenant à cette catégorie, moins la quote-part du passif collectif du Fonds revenant à cette catégorie et le passif spécifique attribuable à cette catégorie. Les charges directement liées à une catégorie sont imputées à cette catégorie. Les autres revenus et charges, ainsi que les gains et les pertes sont imputés proportionnellement à chaque catégorie en fonction de la valeur liquidative relative de chaque catégorie.

Aux 31 mars 2019 et 2018, il n'y a 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

Comme les parts de chacun des Fonds, à l'exception du Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro, du Fonds gestion d'actions canadiennes Select, du Fonds gestion d'actions internationales Select, du Fonds gestion d'actions américaines Select, du Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge, du Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge, du Mandat de rendement Prestige Cambridge, du Mandat de vente d'options de vente Cambridge, du Fonds d'actions sélectionnées Cambridge, du Fonds mondial analyste Harbour, du Fonds de gestion de trésorerie Signature et du Mandat de rendement systématique Signature, ne satisfont pas au critère de « caractéristiques identiques » énoncé au paragraphe IAS 32.16A (c) permettant le classement dans les capitaux propres, elles ont été classées dans les passifs. Les parts du Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro, du Fonds gestion d'actions canadiennes Select, du Fonds gestion d'actions internationales Select, du Fonds gestion d'actions américaines Select, du Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge, du Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge, du Mandat de rendement Prestige Cambridge, du Mandat de vente d'options de vente Cambridge, du Fonds d'actions sélectionnées Cambridge, du Fonds mondial analyste Harbour, du Fonds de gestion de trésorerie Signature et du Mandat de rendement systématique Signature ont été classées dans le passif, car chacun de ces Fonds a une durée de vie limitée.

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 ».

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 catégorie de Fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette catégorie en circulation au cours de l'exercice.

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 gain (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 « Gain (perte) latent 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 gains (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats à terme standardisés

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la bourse. 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 gain (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 « Gain (perte) latent 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 gains (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Gain (perte) net réalisé 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 gain ou la perte qui serait réalisés si les contrats étaient liquidés. Tout gain (perte) latent découlant des contrats d'options 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 gains (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés ». Toute les primes liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

o. Swaps sur taux d'intérêt

La juste valeur des swaps sur taux d'intérêt est déterminée en fonction des cours de clôture indicatifs fournis par des firmes de courtage indépendantes. Les maisons 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 (charges) perçu (engagées) découlant des contrats de swaps sur taux d'intérêt est enregistré dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Le gain latent ou la perte latente découlant des contrats de 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 contrats de swaps sur taux d'intérêt sont liquidés, tout gain (perte) est enregistré dans les états du résultat global sous « Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés ».

p. Swaps sur défaillance de crédit

Les swaps sur défaillance de crédit 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Lorsqu'une position de placement théorique est créée, l'exposition au risque de crédit du Fonds est comparable au risque qui serait lié à l'investissement 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 de l'obligation de l'émetteur. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée des swaps. 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 incident de crédit à l'égard de l'entité de référence. Un incident de crédit peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. Lorsqu'il y a un incident de crédit, le swap peut être réglé par la livraison matérielle 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 ententes de swaps sur défaillance de crédit 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 des ententes de swaps sur défaillance de crédit 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 gains ou les pertes sont comptabilisés à titre de gain net (perte nette) réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés dans les états du résultat global.

q. Titres adossés à des créances hypothécaires et à des créances mobilières

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et autres créances mobilières. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des créances mobilières avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres adossés à des créances mobilières, 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 crédits hypothécaires sont créés à partir de fonds de lots 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 adossés à des créances mobilières 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 crédits hypothécaires et adossés à des créances mobilières 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 firmes de courtage ou les estimations d'évaluation 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 écarts de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent l'exécution de la garantie, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des crédits hypothécaires et adossés à des créances mobilières sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des crédits hypothécaires et adossés à des créances mobilières 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 ferme sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un gain si le prix du titre baisse entre ces dates. Le gain 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 gains et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Gain (perte) réalisé net sur la vente des placements et des 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 liés à l'emprunt de titres ».

s. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres à 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.

Les accords de compensation de 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 maintiennent des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les cas de résiliation comprennent des conditions 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 garantie reçue ou promise 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 sécurité juridique. Puisque différents types d'opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociés entre les 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 spécifiques aux opérations uniques de différents types d'actifs, ils permettent aux Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance de paiement 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

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

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

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 les fonds sous-jacents 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 créances mobilières sont également considérés comme des entités structurées non consolidées. Les Fonds comptabilisent leurs investissements dans des entités structurées non consolidées à la JVRN.

Les Fonds qui investissent dans 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 de ces fonds sous-jacents. Tous les fonds sous-jacents du portefeuille d'investissement 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 chaque fonds sous-jacent, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines catégories des fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur du fonds sous-jacent concerné. 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 les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Certains Fonds effectuent des placements dans des FNB. Les FNB financent leurs activités en émettant des parts rachetables au gré du porteur qui garantissent à ce dernier une quote-part de la valeur liquidative du FNB en question. 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 les FNB est égale à la juste valeur totale de leurs investissements dans les FNB.

Les placements des Fonds dans les fonds sous-jacents ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » des états de la situation financière. Tout gain (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 gains (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Gain (perte) net réalisé sur la vente de placements et de dérivés ».

L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans les FNB, les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou à des créances mobilières est égale à la juste valeur totale de leurs investissements 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 ») de 9,975 %. 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 catégorie de 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.

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 des fonds sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions. Ces montants représentent le revenu autre qu'en espèces comptabilisé dans les états du résultat global.

Les postes « Produit de l'émission de parts rachetables » et « Montant versé au rachat de parts rachetables » dans les tableaux des flux de trésorerie excluent les opérations autres qu'en espèces.

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation des 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 l'exercice de présentation de l'information financière. Les paragraphes suivants présentent une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation de leurs états financiers :

Évaluation de la juste valeur des placements 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 cotes fournies 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 afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente liée 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. Néanmoins, 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 et les corrélations. 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.

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

IFRS 10

Conformément à l'IFRS 10 : *États financiers consolidés*, 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.

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables et cessibles de chaque catégorie. 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 changements pertinents relatifs aux souscriptions et aux rachats de parts de chaque Fonds sont indiqués 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 opérations sur les parts rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Afin d'établir chacune des catégories, le gestionnaire a effectué des placements initiaux dans certains Fonds.

Aux 31 mars 2019 et 2018, le gestionnaire détenait des placements dans les Fonds suivants :

Fonds	2019 (en \$)	2018 (en \$)
Fonds d'actions américaines CI		
<i>(anciennement Fonds d'actions américaines Cambridge)</i>	22 385	30 512
Fonds américain de petites sociétés CI	102 464	102 503
Fonds de valeur américaine CI	45 335	63 907
Fonds de placements canadiens CI	42 394	50 965
Fonds canadien petite/moyenne capitalisation CI	42 873	41 920
Mandat privé d'actions canadiennes CI	160 818	-
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	157 852	-
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	82 847	-
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	160 951	-
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	157 152	-
Mandat privé d'obligations d'État améliorées mondiales CI	153 272	-
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	84 356	-
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	157 960	-
Fonds mondial avantage dividendes élevés CI	53 033	59 568
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	156 443	-
Mandat privé de crédit de qualité supérieure mondial CI	153 081	-
Fonds mondial de petites sociétés CI	50 338	63 580
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	156 405	-
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	152 864	-

Fonds (suite)	2019 (en \$)	2018 (en \$)
Fonds de valeur mondiale CI	89 522	95 928
Fonds de revenu CI	41 553	40 004
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	159 026	-
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	159 311	-
Mandat privé valeur d'actions internationales CI	158 327	-
Fonds de valeur internationale CI	185 570	203 385
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	52 294	70 621
Fonds marché monétaire CI	30 669	50 323
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	308 982	-
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	770 643	-
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	869 272	-
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	872 587	-
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	1 021 237	-
Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	155 834	-
Mandat privé d'actions américaines CI	158 708	-
Mandat de revenu américain en dollars US CI	100 554	108 849
Fonds marché monétaire É-U CI	109 753	118 119
Fonds de revenu stratégique Lawrence Park	65 696	75 672
Fonds d'obligations à rendement élevé Marret	110 149	103 954
Fonds à rendement élevé de courte durée Marret	88 517	96 277
Fonds de lancement Select	22 634	22 266
Fonds de répartition de l'actif Cambridge	96 382	132 664
Fonds d'obligations Cambridge	136 243	-
Fonds canadien de dividendes Cambridge	22 563	40 323
Fonds d'actions canadiennes Cambridge	131 001	164 966
Fonds de sociétés de croissance canadiennes Cambridge	25 483	34 501
Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge	163 409	-
Fonds mondial de dividendes Cambridge	45 749	60 775
Fonds d'actions mondiales Cambridge	154 348	178 460
Fonds mondial à revenu élevé Cambridge	10 641	29 921
Fonds de sociétés de croissance Cambridge	133 155	174 822
Fonds de revenu mensuel Cambridge	21 455	30 002
Fonds d'actions canadiennes pur Cambridge	9 927	30 648
Fonds d'actions sélectionnées Cambridge	2 015 701	2 333 977
Fonds américain de dividendes Cambridge	51 771	53 586
Fonds enregistré de dividendes américains Cambridge	198 855	176 946
Fonds de dividendes américains en dollars US Cambridge	188 937	190 449
Fonds canadien de dividendes Harbour	67 214	63 709
Fonds Harbour	51 066	59 138
Fonds mondial analyste Harbour	1 115 915	1 037 705
Fonds d'actions mondiales Harbour	177 939	172 820
Fonds de croissance et de revenu mondiaux Harbour	107 634	136 351
Fonds de revenu et de croissance Harbour	27 855	40 604
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro	161 304	-
Fonds d'actions internationales Black Creek	18 963	29 211
Fonds d'occasions Asie Signature <i>(anciennement Fonds Pacifique CI)</i>	63 476	65 732
Fonds équilibré canadien Signature	21 336	32 406
Fonds d'obligations canadiennes Signature	52 077	49 639
Fonds d'obligations de base améliorées Signature <i>(anciennement Mandat d'obligations tactique Signature)</i>	93 447	99 689

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Fonds (suite)	2019 (en \$)	2018 (en \$)
Fonds d'obligations de sociétés Signature	42 325	40 525
Fonds de rendement diversifié II Signature	-	9 632
Fonds de dividendes Signature	42 191	51 950
Fonds marchés nouveaux Signature	56 260	70 177
Mandat de revenu à taux variable Signature	125 905	143 183
Fonds d'obligations mondiales Signature	80 376	90 398
Fonds mondial de dividendes Signature	21 667	31 188
Fonds d'actions mondiales Signature	67 643	78 172
Fonds mondial de croissance et de revenu Signature	11 121	21 212
Fonds de ressources mondiales Signature	46 694	55 015
Fonds de revenu élevé Signature	10 653	19 317
Fonds d'obligations à rendement élevé II Signature	108 403	102 989
Fonds de croissance et de revenu Signature	41 690	21 005
Mandat d'actions privilégiées Signature	79 694	105 377
Mandat immobilier Signature	56 380	49 777
Fonds canadien sélect Signature	32 366	43 432
Fonds d'obligations à court terme Signature	30 659	39 699
Mandat de rendement systématique Signature	145 965	-
Fonds américain Synergy	122 112	110 269
Série Portefeuilles équilibrée	171 315	187 017
Série Portefeuilles croissance équilibrée	161 483	157 157
Série Portefeuilles équilibrée prudente	31 576	50 607
Série Portefeuilles prudente	20 950	50 286
Série Portefeuilles croissance	172 383	177 295
Série Portefeuilles de revenu	20 833	30 117
Série Portefeuilles croissance maximale	166 772	171 750

5. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

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 catégorie d'un Fonds (autre que les catégories I, IT8, O, OT5, OT8, P, PT5 et PT8 et les catégories 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 parts des catégories I, IT8, O, OT5, OT8, P, PT5 et PT8 et des catégories offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019, le gestionnaire des Fonds a absorbé un montant total de 1 065 000 \$ (1 422 000 \$ en 2018) et de 15 000 \$ US (18 000 \$ US en 2018) en frais de gestion, en raison des rendements en déclin affichés par les fonds suivants : le Fonds marché monétaire CI et le Fonds marché monétaire É-U CI, respectivement.

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 fixes. Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative de chaque catégorie d'un Fonds (autre que la catégorie I) 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 catégories I et IT8.

Un Fonds qui investit dans des parts ou des actions des 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 des fonds sous-jacents. Au cours de l'exercice de présentation de l'information financière, un Fonds pourrait recevoir des rabais sur frais de gestion ou d'administration du gestionnaire des fonds sous-jacents relativement à ses placements dans les fonds sous-jacents. 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 la section 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 catégorie.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu une entente de prêt de titres avec leur dépositaire. 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 notation convenable. Pour les Fonds qui participent au programme, la valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même que le rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres par chaque Fonds sont indiqués dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus procurés par ces prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global et toute garantie en trésorerie reçue ou garantie en trésorerie à verser est inscrite au poste « Garantie en trésorerie reçue pour les titres prêtés » ou au poste « Garantie en trésorerie à verser pour le prêt de titres » des états de la situation financière.

7. IMPÔTS SUR LE REVENU

Les Fonds, à l'exception du Mandat de revenu américain en dollars US CI, du Fonds d'obligations à rendement élevé Marret, du Fonds à rendement élevé de courte durée Marret, du Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro, du Fonds gestion d'actions canadiennes Select, du Fonds gestion d'actions internationales Select, du Fonds de lancement Select, du Fonds gestion d'actions américaines Select, du Fonds d'obligations Cambridge, du Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge, du Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge, du Mandat de rendement Prestige Cambridge, du Mandat de vente d'options de vente Cambridge, du Fonds d'actions sélectionnées Cambridge, du Fonds mondial analyste Harbour, du Fonds de gestion de trésorerie Signature, du Mandat immobilier Signature et du Mandat de rendement systématique Signature, 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 toute période 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 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.

Puisque le Fonds canadien de dividendes Harbour n'a pas distribué un montant suffisant des gains en capital réalisés pour l'exercice clos le 31 décembre 2011, il a dû payer de l'impôt. Aux termes

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

d'une entente datée du 12 mars 2012, un administrateur tiers a reconnu sa responsabilité et il a inconditionnellement pris en charge l'impôt à payer. Pour sa part, le Fonds a convenu de prendre tous les moyens légaux et raisonnables, sans qu'ils soient au détriment des porteurs de parts, pour recouvrer l'impôt et remettre ces montants à l'administrateur au fur et à mesure du recouvrement. En 2012, les impôts ont été payés selon l'entente. La distribution insuffisante des gains en capital n'a pas affecté les porteurs de parts du Fonds, car le solde a été payé par l'administrateur tiers.

Puisque le Fonds canadien sélect Signature n'a pas distribué un montant suffisant des gains en capital réalisés pour l'exercice clos le 31 mars 2017, il a dû payer de l'impôt. Aux termes d'une entente datée du 1^{er} mars 2018, un administrateur tiers a reconnu sa responsabilité et il a inconditionnellement pris en charge l'impôt à payer. Pour sa part, le Fonds a convenu de prendre tous les moyens légaux et raisonnables, sans qu'ils soient au détriment des porteurs de parts, pour recouvrer l'impôt et remettre ces montants à l'administrateur au fur et à mesure du recouvrement. En 2016, les impôts ont été payés selon l'entente. La distribution insuffisante des gains en capital n'a pas affecté les porteurs de parts du Fonds, car le solde a été payé par l'administrateur tiers. Le reste des impôts à payer et à recouvrer est inclus dans les états de la situation financière au poste « Autres ».

Le Mandat de revenu américain en dollars US CI, le Fonds d'obligations à rendement élevé Marret, le Fonds à rendement élevé de courte durée Marret, le Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance Munro, le Fonds gestion d'actions canadiennes Select, le Fonds gestion d'actions internationales Select, le Fonds de lancement Select, le Fonds gestion d'actions américaines Select, le Fonds d'obligations Cambridge, le Mandat d'obligations à long terme canadiennes Cambridge, le Mandat d'obligations à court terme canadiennes Cambridge, le Mandat de rendement Prestige Cambridge, le Mandat de vente d'options de vente Cambridge, le Fonds d'actions sélectionnées Cambridge, le Fonds mondial analyste Harbour, le Fonds de gestion de trésorerie Signature, le Mandat immobilier Signature et le Mandat de rendement systématique Signature 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 est versé ou payable 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.

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.

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 indiqués dans l'inventaire du portefeuille et les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

Le gestionnaire des Fonds peut, à l'occasion, effectuer des placements initiaux dans certaines catégories de certains Fonds pour favoriser l'établissement d'une catégorie ou d'un Fonds. Les détails des placements effectués par le gestionnaire sont présentés à la note 4.

Opérations entre fonds

Les opérations entre fonds désignent l'achat d'un titre d'un émetteur auprès d'un autre fonds géré par le gestionnaire ou sa vente à un autre fonds. Ces opérations sont réalisées par des intermédiaires du marché et selon les conditions qui prévalent sur le marché. Le Comité d'examen indépendant passe en revue ces opérations au cours de ses réunions habituelles. Au cours des exercices clos les 31 mars 2019 et 2018, certains Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir 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 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 contre 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.

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 notation 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 gain latent de chaque Fonds sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. La notation 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 Série Portefeuilles 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 notations 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 notations peuvent être à long terme ou à court terme. Les notations à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme. Le tableau ci-dessous permet de comparer les notations à long terme présentées dans le tableau des risques de crédit et les notations à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille.

Notations selon le tableau des risques de crédit	Notation selon les annexes des dérivés
AAA/Aaa/A++	A-1+
AA/Aa/A+	A-1, A-2, A-3
A	B, B-1

Fonds communs de placement CI

Notes annexes (suite)

Notations selon le tableau des risques de crédit

BBB/Baa/B++

BB/Ba/B+

B

CCC/Caa/C++

CC/Ca/C+

C et moins

Aucune notation

Notation selon les annexes des dérivés

B-2

B-3

C

-

-

D

AN

Les soldes de trésorerie, à l'exception des soldes de trésorerie soumise à restrictions et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la notation du dépositaire. Au 31 mars 2019, la notation du dépositaire était AA- (AA- au 31 mars 2018).

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 de parts rachetables. Par conséquent, les Fonds investissent la majorité de leurs actifs 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 participer à 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 monnaies 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 monnaies 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 cours libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des Fonds afin de déterminer leur juste valeur.

Les Fonds Série Portefeuilles et les Portefeuilles FNB Mosaïque CI investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents et 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 monnaies 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 pertinent. 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 Série Portefeuilles et les Portefeuilles FNB Mosaïque CI investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents et 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.

Hierarchie 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 les actions cotées en bourse, les fonds négociés en bourse, les fonds communs de placement offerts aux particuliers, les bons de souscription négociés en bourse, les contrats à terme standardisés, les options négociées en bourse, les certificats américains d'actions étrangères (« CAAE ») et les certificats internationaux d'actions étrangères (« CIAE »).

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 comprennent 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 et les swaps.

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 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 renseignements au sujet de l'exposition aux risques liés aux instruments financiers de chaque Fonds, y compris le risque de concentration et le classement de la hiérarchie des justes valeurs, sont présentés dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Avis juridiques

Vous pouvez obtenir sur demande et sans frais des exemplaires supplémentaires de ces états financiers en composant le **1 800 792-9374**, en envoyant un courriel à servicefrancais@ci.com, ou en communiquant avec votre représentant.

Certains noms, mots, phrases, illustrations ou logos contenus dans ce document peuvent constituer des noms de commerce, des marques déposées ou non déposées, ou des marques de service de CI Investments Inc. Fonds CI, Placements CI, le logo de Placements CI, Cambridge, Fonds Harbour, Gestionnaires mondiaux et Série G5|20 sont des marques déposées de CI Investments Inc. Portefeuilles FNB Mosaïque CI, Mandats privés CI, Série Portefeuilles Sélect, Financière CI, Gestionnaires américains, Fonds Signature, Gestion de placements Sentry, le logo Gestion de placements Sentry, Signature Gestion mondiale d'actifs et Partenaire de confiance en matière de patrimoine sont des marques de commerce de CI Investments Inc.

Gestion de placements Sentry, Cambridge Gestion mondiale d'actifs, Harbour Advisors et Signature Gestion mondiale d'actifs sont des divisions de CI Investments Inc.

Ce document, ainsi que tout autre renseignement au sujet des fonds, est disponible à l'adresse www.ci.com, ou à www.sedar.com.

