



GESTION
MONDIALE D'ACTIFS

ÉTATS
FINANCIERS
ANNUELS
2023

31 MARS 2023

Table des matières

Rapport de l'auditeur indépendant (Fonds communs de placement CI)	1
Rapport de l'auditeur indépendant (Catégorie de société CI limitée)	6
Fonds d'actions	
Catégorie de société canadienne de dividendes CI.....	10
Fonds canadien de dividendes CI.....	23
Catégorie de société d'actions canadiennes CI.....	35
Fonds d'actions canadiennes CI.....	49
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI.....	59
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI.....	72
Catégorie de société d'actions mondiales CI.....	84
Fonds d'actions mondiales CI.....	96
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI.....	106
Fonds de petites sociétés mondiales CI.....	118
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI.....	129
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI.....	142
Fonds américain de dividendes CI.....	154
Fonds enregistré de dividendes américains CI.....	164
Fonds de dividendes américains en dollars US CI.....	173
Fonds équilibré(s)	
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI.....	183
Fonds de répartition de l'actif canadien CI.....	199
Fonds spécialisé(s) / de revenu	
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI.....	211
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI.....	223
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI.....	234
Fonds mondial d'actions et de revenu CI.....	245
Notes des états financiers (Fonds communs de placement CI)	257
Notes des états financiers (Catégorie de société CI limitée)	278
Avis juridique	297

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

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de

Fonds américain Synergy CI
Fonds d'occasions Asie CI
Fonds des marchés émergents CI
Fonds mondial de dividendes CI
Fonds de ressources mondiales CI
Fonds d'actions canadiennes sélect CI
Fonds d'actions mondiales Sélect CI
Fonds équilibré canadien CI
Fonds de croissance et de revenu canadien CI
Fonds mondial de croissance et de revenu CI
Fonds d'obligations canadiennes CI
Fonds d'obligations de sociétés CI
Fonds de rendement diversifié CI
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI
Fonds de revenu à taux variable CI
Fonds d'obligations mondiales CI
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI
Fonds de revenu élevé CI
Fonds d'obligations à rendement élevé CI
Fonds d'actions privilégiées CI
Fonds d'obligations à court terme CI
Fonds canadien de dividendes CI
Fonds d'actions canadiennes CI
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI
Fonds d'actions mondiales CI
Fonds de petites sociétés mondiales CI
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI
Fonds américain de dividendes CI
Fonds enregistré de dividendes américains CI
Fonds de dividendes américains en dollars US CI
Fonds de répartition de l'actif canadien CI
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI
Fonds mondial d'actions et de revenu CI
Fonds chefs de file mondiaux CI
Fonds d'actions internationales CI
Fonds équilibré mondial CI
Fonds américain de petites sociétés CI
Fonds de placements canadiens CI
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI
Fonds de valeur mondiale CI



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI
Fonds de valeur internationale CI
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI
Fonds d'obligations de marchés émergents CI
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI
Fonds d'obligations vertes mondiales CI
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI
Fonds de revenu CI
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI
Fonds marché monétaire CI
Fonds de revenu américain en dollars US CI
Fonds marché monétaire É-U CI
Fonds de bitcoins CI
Fonds Ethereum CI
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI
Mandat privé canadien de dividendes CI
Mandat privé d'actions canadiennes CI
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI
Mandat privé d'actif réel mondial CI
Mandat privé d'immobilier mondial CI
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI
Mandat privé alpha d'actions internationales CI
Mandat privé croissance d'actions internationales CI
Mandat privé d'actions américaines CI
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI
Mandat privé de revenu fixe canadien CI
Mandat privé d'obligations d'état améliorées mondiales CI
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI
Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI
Fonds de gestion d'actions canadiennes Sélect CI
Fonds de gestion d'actions internationales Sélect CI
Fonds de gestion d'actions américaines Sélect CI
Fonds de lancement Sélect CI



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Série Portefeuilles équilibrée CI
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI
Série Portefeuilles prudente CI
Série Portefeuilles croissance CI
Série Portefeuilles de revenu CI
Série Portefeuilles croissance maximale CI
(collectivement, les « Fonds »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers des Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 mars 2023 et 2022 (le cas échéant), et les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière des Fonds aux 31 mars 2023 et 2022 (le cas échéant), ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »).

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 » du présent rapport. Nous sommes indépendants des Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent des informations contenues dans le rapport de la direction sur le rendement 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, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport de la direction sur le rendement des Fonds avant la date du présent rapport. 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 dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux 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.



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité des Fonds à poursuivre leur 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 les Fonds ou de cesser leur activité, ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

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

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

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne 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 des Fonds à poursuivre leur exploitation. 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 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 les Fonds à cesser leur exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

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



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

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

L'associée responsable de la mission d'audit au terme de laquelle le présent rapport de l'auditeur indépendant est délivré est Fraser Whale.

Toronto, Canada
Le 22 juin 2023

Ernst & Young S.N.L./S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés
Experts-comptables autorisés



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux actionnaires de

Catégorie de société de revenu fixe canadien
Catégorie de société de revenu fixe international
Catégorie de société de répartition de revenu mondial
Catégorie de société de revenu à court terme
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes
Catégorie de société de valeur d'actions américaines
Catégorie de société de croissance d'actions américaines
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation
Catégorie de société alpha d'actions américaines
Catégorie de société de valeur d'actions internationales
Catégorie de société de croissance d'actions internationales
Catégorie de société d'actions de marchés émergents
Catégorie de société alpha d'actions internationales
Catégorie de société immobilier
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change
Catégorie de société américaine petites sociétés CI
Catégorie de société d'occasions Asie CI
Catégorie de société de placements canadiens CI
Catégorie de société des marchés émergents CI
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI
Catégorie de société mondiale de dividendes CI
Catégorie de société énergie mondiale CI
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI
Catégorie de société ressources mondiales CI
Catégorie de société valeur mondiale CI
Catégorie de société valeur internationale CI
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI
Catégorie de société américaine Synergy CI
Catégorie de société canadienne Synergy CI
Catégorie de société mondiale Synergy CI
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI
Catégorie de société équilibrée canadienne CI
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Catégorie de société obligations canadiennes CI
Catégorie de société obligations de sociétés CI
Catégorie de société de rendement diversifié CI
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI
Catégorie de société obligations mondiales CI
Catégorie de société aurifère CI
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI
Catégorie de société à court terme CI
Catégorie de société à court terme en dollars US CI
Catégorie de société canadienne de dividendes CI
Catégorie de société d'actions canadiennes CI
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI
Catégorie de société d'actions mondiales CI
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI
Catégorie de société d'actions internationales CI
Catégorie de société équilibrée mondiale CI
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI
(collectivement, les « Fonds »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers des Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 mars 2023 et 2022 (le cas échéant) et les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables et les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière des Fonds aux 31 mars 2023 et 2022 (le cas échéant) ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »).



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

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 » du présent rapport. Nous sommes indépendants des Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent des informations contenues dans le rapport de la direction sur le rendement 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, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport de la direction sur le rendement des Fonds avant la date du présent rapport. 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 dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux 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 des Fonds à poursuivre leur 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 les Fonds ou de cesser leur activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

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



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

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

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne 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 des Fonds à poursuivre leur exploitation. 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 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 les Fonds à cesser leur exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

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

Toronto, Canada
Le 22 juin 2023

Ernst & Young S.R.L./S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés
Experts-comptables autorisés



Société membre d'Ernst & Young Global Limited

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	202 019	188 127
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	501	-
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	1	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	708	658
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	1 556	835
Autres comptes débiteurs	577	-
	205 362	189 620
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	427
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	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1 467	25
Montant à payer pour le rachat d'actions	830	642
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	6	-
Frais d'administration à payer	1	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	2 304	1 094
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	203 058	188 526

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	60 489	61 573	12,45	13,60	4 859 373	4 525 946
Actions AT5	4 138	5 099	8,57	9,90	482 902	514 934
Actions AT8	3 650	3 566	6,83	8,16	534 605	436 767
Actions E	4 195	4 938	12,55	13,71	334 316	360 282
Actions EF	2 250	3 438	13,59	14,67	165 537	234 334
Actions EFT5	2	2	9,38	10,72	171	156
Actions EFT8	158	234	7,47	8,83	21 089	26 468
Actions ET5	353	309	8,66	9,99	40 777	30 966
Actions ET8	97	900	6,83	8,16	14 277	110 188
Actions F	47 661	46 819	13,49	14,58	3 532 752	3 210 838
Actions FT5	4 361	5 088	9,32	10,65	467 896	477 940
Actions FT8	2 166	2 212	7,38	8,73	293 468	253 413
Actions I	40 473	16 341	14,85	15,84	2 725 299	1 031 749
Actions IT8	2	2	8,18	9,54	204	180
Actions O	24 597	31 915	14,66	15,66	1 677 761	2 037 686
Actions OT5	307	374	10,17	11,48	30 208	32 617
Actions OT8	447	225	8,08	9,44	55 300	23 871
Actions P	3 223	3 977	12,43	13,29	259 206	299 257
Actions PT5	1 945	430	9,17	10,35	211 974	41 568
Actions PT8	42	101	7,59	8,87	5 510	11 347
Actions W	2 502	983	11,74	12,54	213 139	78 361

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	12	2
Distributions de revenu provenant des placements	3 266	2 819
Distributions de gains en capital provenant des placements	2 254	13 819
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 925	5 197
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(13 016)	9 888
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(4 559)	31 725
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(8)	(8)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(8)	(8)
Total des revenus	(4 567)	31 717
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 014	1 895
Frais d'administration (note 5)	304	284
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	261	236
Autres frais	-	-
Total des charges	2 581	2 416
Impôts sur le revenu	-	(18)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7 148)	29 319

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie:		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre moyen pondéré d'actions:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(3 058)	8 849	(0,64)	2,15	4 752 540	4 100 125
Actions AT5	(258)	781	(0,52)	1,62	498 259	483 965
Actions AT8	(170)	604	(0,34)	1,40	504 392	430 468
Actions E	(249)	802	(0,73)	2,21	342 514	362 182
Actions EF	(163)	670	(0,91)	2,57	179 831	260 104
Actions EFT5	-	1	(0,40)	1,87	162	145
Actions EFT8	(10)	42	(0,48)	1,58	21 387	26 057
Actions ET5	(15)	93	(0,42)	1,75	34 455	53 390
Actions ET8	(50)	129	(0,45)	1,39	111 281	92 893
Actions F	(1 789)	6 718	(0,53)	2,42	3 345 415	2 783 089
Actions FT5	(213)	790	(0,45)	1,86	474 478	425 078
Actions FT8	(88)	280	(0,32)	1,44	274 507	193 355
Actions I	57	3 708	0,03	3,07	1 800 722	1 207 948
Actions IT8	-	1	(0,23)	1,80	190	165
Actions O	(1 069)	5 040	(0,58)	2,80	1 837 208	1 802 022
Actions OT5	(12)	87	(0,37)	2,29	32 719	38 236
Actions OT8	(15)	51	(0,53)	1,80	27 230	28 276
Actions P	(143)	490	(0,53)	2,45	268 562	199 712
Actions PT5	124	66	1,00	1,88	124 454	35 348
Actions PT8	(7)	6	(1,06)	1,29	6 761	4 707
Actions W	(20)	111	(0,16)	2,13	123 124	51 958

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	61 573	46 509	5 099	4 439	3 566	3 299
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3 058)	8 849	(258)	781	(170)	604
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(857)	(774)	(155)	(64)	(178)	(47)
Profits nets réalisés	(1 062)	(2 304)	(192)	(191)	(221)	(139)
Remboursement de capital	(327)	-	(59)	(219)	(68)	(263)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(2 246)	(3 078)	(406)	(474)	(467)	(449)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	15 931	18 332	592	1 498	2 114	1 810
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	2 136	2 921	64	95	75	72
Rachat d'actions rachetables	(13 847)	(11 960)	(953)	(1 240)	(1 468)	(1 770)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	4 220	9 293	(297)	353	721	112
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 084)	15 064	(961)	660	84	267
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	60 489	61 573	4 138	5 099	3 650	3 566

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 938	4 346	3 438	3 708	2	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(249)	802	(163)	670	-	1
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(61)	(62)	(34)	(44)	-	-
Profits nets réalisés	(76)	(185)	(42)	(130)	-	-
Remboursement de capital	(23)	-	(13)	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(160)	(247)	(89)	(174)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	226	509	144	316	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	160	247	75	152	-	-
Rachat d'actions rachetables	(720)	(719)	(1 155)	(1 234)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(334)	37	(936)	(766)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(743)	592	(1 188)	(270)	-	1
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 195	4 938	2 250	3 438	2	2

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	234	226	309	615	900	698
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(10)	42	(15)	93	(50)	129
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(8)	(3)	(11)	(4)	(39)	(11)
Profits nets réalisés	(10)	(9)	(14)	(12)	(48)	(34)
Remboursement de capital	(3)	(17)	(4)	(23)	(15)	(57)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(21)	(29)	(29)	(39)	(102)	(102)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	2	-	88	13	1	88
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	3	8	-	-	80	87
Rachat d'actions rachetables	(50)	(13)	-	(373)	(732)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(45)	(5)	88	(360)	(651)	175
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(76)	8	44	(306)	(803)	202
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	158	234	353	309	97	900

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	46 819	30 965	5 088	4 008	2 212	1 238
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 789)	6 718	(213)	790	(88)	280
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(653)	(586)	(160)	(65)	(104)	(26)
Profits nets réalisés	(810)	(1 744)	(199)	(195)	(129)	(77)
Remboursement de capital	(249)	-	(61)	(206)	(40)	(127)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(1 712)	(2 330)	(420)	(466)	(273)	(230)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	11 893	18 832	571	1 146	331	914
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1 528	2 084	77	119	27	35
Rachat d'actions rachetables	(9 078)	(9 450)	(742)	(509)	(43)	(25)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	4 343	11 466	(94)	756	315	924
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	842	15 854	(727)	1 080	(46)	974
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	47 661	46 819	4 361	5 088	2 166	2 212

	Actions I		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	16 341	22 303	2	1	31 915	22 696
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	57	3 708	-	1	(1 069)	5 040
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(460)	(212)	-	-	(372)	(402)
Profits nets réalisés	(570)	(631)	-	-	(461)	(1 198)
Remboursement de capital	(175)	-	-	-	(142)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(1 205)	(843)	-	-	(975)	(1 600)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	29 703	1 243	-	-	3 121	7 296
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1 205	843	-	-	935	1 554
Rachat d'actions rachetables	(5 628)	(10 913)	-	-	(9 330)	(3 071)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	25 280	(8 827)	-	-	(5 274)	5 779
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	24 132	(5 962)	-	1	(7 318)	9 219
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	40 473	16 341	2	2	24 597	31 915

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	374	404	225	301	3 977	2 011
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(12)	87	(15)	51	(143)	490
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(12)	(5)	(12)	(3)	(47)	(50)
Profits nets réalisés	(15)	(14)	(15)	(9)	(58)	(149)
Remboursement de capital	(5)	(19)	(5)	(19)	(18)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(32)	(38)	(32)	(31)	(123)	(199)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	200	274	-	648	1 925
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	11	21	5	6	123	198
Rachat d'actions rachetables	(34)	(300)	(10)	(102)	(1 259)	(448)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(23)	(79)	269	(96)	(488)	1 675
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(67)	(30)	222	(76)	(754)	1 966
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	307	374	447	225	3 223	3 977

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	430	295	101	1	983	292
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	124	66	(7)	6	(20)	111
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(43)	(5)	(2)	(1)	(27)	(13)
Profits nets réalisés	(53)	(16)	(3)	(4)	(34)	(38)
Remboursement de capital	(16)	(17)	(1)	(3)	(10)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(112)	(38)	(6)	(8)	(71)	(51)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 431	96	-	98	2 448	704
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	90	34	1	4	-	-
Rachat d'actions rachetables	(18)	(23)	(47)	-	(838)	(73)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	1 503	107	(46)	102	1 610	631
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 515	135	(59)	100	1 519	691
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 945	430	42	101	2 502	983

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	188 526	148 356
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7 148)	29 319
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables		
Revenu net de placement	(3 235)	(2 377)
Profits nets réalisés	(4 012)	(7 079)
Remboursement de capital	(1 234)	(970)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(8 481)	(10 426)
Transactions sur actions rachetables		
Produit de l'émission d'actions rachetables	69 518	55 020
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	6 595	8 480
Rachat d'actions rachetables	(45 952)	(42 223)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	30 161	21 277
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	14 532	40 170
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	203 058	188 526

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7 148)	29 319
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 925)	(5 197)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	1	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	13 016	(9 888)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	37 429	29 707
Achat de placements et de dérivés	(54 500)	(38 855)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(5 520)	(16 638)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	6	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(577)	250
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(20 218)	(11 303)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(1 886)	(1 946)
Produit de l'émission d'actions rachetables	62 376	48 868
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(39 343)	(36 124)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	21 147	10 798
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	929	(505)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(427)	77
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	501	(427)
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	11	2
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	-
Impôts à recouvrer (payés)	(577)	268

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
8 289 971	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	185 767 340	202 019 135	99,48
Total du portefeuille de placements		185 767 340	202 019 135	99,48
Autres actifs (passifs) nets			1 039 149	0,52
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables			203 058 284	100,00

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds canadien de dividendes CI	1 809 271	188 127	10,4

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 525 946	3 831 120	514 934	480 275	436 767	421 253	360 282	355 705
Actions rachetables émises contre trésorerie	1 254 504	1 366 818	66 691	148 331	287 574	215 941	17 408	38 448
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	176 638	215 082	7 564	9 571	10 830	8 827	13 093	18 061
Actions rachetables rachetées	(1 097 715)	(887 074)	(106 287)	(123 243)	(200 566)	(209 254)	(56 467)	(51 932)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 859 373	4 525 946	482 902	514 934	534 605	436 767	334 316	360 282

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	234 334	286 753	156	142	26 468	27 019	30 966	66 131
Actions rachetables émises contre trésorerie	10 384	22 672	-	-	237	8	9 795	1 328
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	5 674	10 360	15	14	450	961	16	15
Actions rachetables rachetées	(84 855)	(85 451)	-	-	(6 066)	(1 520)	-	(36 508)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	165 537	234 334	171	156	21 089	26 468	40 777	30 966

	Actions ET8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	110 188	89 185	3 210 838	2 406 812	477 940	408 076	253 413	149 463
Actions rachetables émises contre trésorerie	279	10 520	874 565	1 314 387	58 697	105 703	41 917	102 691
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	11 292	10 483	117 034	143 226	8 349	11 228	3 609	4 053
Actions rachetables rachetées	(107 482)	-	(669 685)	(653 587)	(77 090)	(47 067)	(5 471)	(2 794)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 277	110 188	3 532 752	3 210 838	467 896	477 940	293 468	253 413

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 031 749	1 617 052	180	159	2 037 686	1 661 423	32 617	38 619
Actions rachetables émises contre trésorerie	1 985 968	82 560	-	-	214 620	473 625	-	17 458
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	84 092	53 319	24	21	66 163	99 460	1 091	1 807
Actions rachetables rachetées	(376 510)	(721 182)	-	-	(640 708)	(196 822)	(3 500)	(25 267)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 725 299	1 031 749	204	180	1 677 761	2 037 686	30 208	32 617

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	23 871	33 984	299 257	173 378	41 568	31 259	11 347	170
Actions rachetables émises contre trésorerie	31 950	-	51 398	145 240	162 508	9 182	-	10 732
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	617	658	10 221	14 940	9 873	3 292	116	496
Actions rachetables rachetées	(1 138)	(10 771)	(101 670)	(34 301)	(1 975)	(2 165)	(5 953)	(51)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	55 300	23 871	259 206	299 257	211 974	41 568	5 510	11 347

	Actions W	
	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	78 361	26 663
Actions rachetables émises contre trésorerie	207 111	57 438
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	5	7
Actions rachetables rachetées	(72 338)	(5 747)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	213 139	78 361

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,20
Actions AT5	2,000	0,20
Actions AT8	2,000	0,20
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions ET8	1,950	0,15
Actions F	1,000	0,20
Actions FT5	1,000	0,20
Actions FT8	1,000	0,20
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	202 019

Placements	2022
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	188 127

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

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	35,40
Produits industriels	12,70
Énergie	12,20
Biens de consommation discrétionnaire	9,20
Services de communication	6,30
Technologies de l'information	5,30
Biens de consommation de base	5,20
Services publics	4,30
Immobilier	2,70
Matériaux	2,00
Fonds négocié(s) en bourse	2,00
Soins de santé	2,00
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,50
Autres actifs (passifs) nets	0,20
Contrat(s) de change à terme	0,00
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	29,00
Services publics	14,40
Produits industriels	11,10
Technologies de l'information	10,80
Énergie	8,00
Biens de consommation discrétionnaire	6,90
Biens de consommation de base	5,20
Services de communication	4,00
Soins de santé	3,40
Matériaux	3,20
Immobilier	2,50
Autres actifs (passifs) nets	1,30
Contrat(s) de change à terme	0,20
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition directe du fonds sous-jacent au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était principalement investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 20 061 000 \$ (18 531 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	3,7
Total	3,7

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 667 000 \$ (696 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Catégorie de société canadienne de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	202 019	-	-	202 019
Total	202 019	-	-	202 019

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	188 127	-	-	188 127
Total	188 127	-	-	188 127

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 749 907	1 781 923
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	9 288	21 611
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 297	4 304
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	30	168
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	3 419	2 624
Intérêts à recevoir	26	-
Distributions provenant de 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	2 903	2 595
	1 766 870	1 813 226
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 363	998
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	2 777	2 957
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	57	-
Frais d'administration à payer	7	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	4 204	3 955
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 762 666	1 809 271

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	772 269	848 530	26,74	28,51	28 875 761	29 759 082
Série D	18 519	22 734	26,56	28,28	697 339	803 778
Série E	22 284	24 231	14,48	15,45	1 538 903	1 568 801
Série EF	3 640	5 631	12,68	13,47	287 132	418 151
Série F	252 510	247 626	28,26	30,02	8 936 333	8 248 503
Série I	658 719	623 062	24,37	25,76	27 031 085	24 191 950
Série O	29 712	33 436	16,10	17,03	1 845 539	1 962 930
Série P	3 629	3 635	11,43	12,13	317 448	299 748
Série W	1 384	386	11,14	11,84	124 214	32 569

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

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	50 330	44 426
Intérêts aux fins des distributions	236	38
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge d'intérêts sur les swaps	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	52 766	286 555
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(145 397)	2 044
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(42 065)	333 063
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(807)	(45)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	142	134
Rabais sur frais	773	528
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	108	617
Total des revenus	(41 957)	333 680
Charges		
Frais de gestion (note 5)	18 801	19 358
Frais d'administration (note 5)	2 176	2 213
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 375	1 391
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	28	2
Retenues d'impôts	436	339
Taxe de vente harmonisée	2 186	2 273
Autres frais	-	16
Total des charges	25 003	25 593
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(66 960)	308 087

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(41 851)	133 360	(1,43)	4,66	29 257 068	28 656 384
Série D	(1 014)	3 983	(1,38)	4,75	736 798	838 067
Série E	(1 137)	4 016	(0,72)	2,59	1 588 156	1 550 711
Série EF	(225)	1 036	(0,67)	2,38	335 350	435 352
Série F	(10 000)	38 126	(1,15)	5,13	8 716 163	7 428 730
Série I	(11 571)	120 671	(0,41)	4,87	28 394 614	24 768 839
Série O	(1 085)	6 259	(0,56)	3,23	1 939 726	1 939 138
Série P	(75)	595	(0,24)	2,21	305 262	268 915
Série W	(2)	41	(0,05)	1,74	51 414	23 976

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

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série D		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	848 530	745 262	22 734	22 780	24 231	21 773
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(41 851)	133 360	(1 014)	3 983	(1 137)	4 016
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(5 945)	(4 879)	(173)	(169)	(230)	(155)
Profits nets réalisés	-	(60 012)	-	(1 734)	-	(1 773)
Remboursement de capital	(4 931)	-	(143)	-	(190)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(10 876)	(64 891)	(316)	(1 903)	(420)	(1 928)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	117 371	144 673	106	159	2 433	2 265
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	10 238	62 992	292	1 773	334	1 862
Rachat de parts rachetables	(151 143)	(172 866)	(3 283)	(4 058)	(3 157)	(3 757)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(23 534)	34 799	(2 885)	(2 126)	(390)	370
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(76 261)	103 268	(4 215)	(46)	(1 947)	2 458
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	772 269	848 530	18 519	22 734	22 284	24 231

	Série EF		Série F		Série I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 631	5 300	247 626	182 876	623 062	610 561
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(225)	1 036	(10 000)	38 126	(11 571)	120 671
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(52)	(67)	(2 879)	(2 369)	(11 046)	(10 586)
Profits nets réalisés	-	(451)	-	(17 539)	-	(49 188)
Remboursement de capital	(43)	-	(2 389)	-	(9 163)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(95)	(518)	(5 268)	(19 908)	(20 209)	(59 774)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	107	515	64 627	80 595	311 184	50 880
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	70	416	4 168	15 943	20 202	59 761
Rachat de parts rachetables	(1 848)	(1 118)	(48 643)	(50 006)	(263 949)	(159 037)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 671)	(187)	20 152	46 532	67 437	(48 396)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 991)	331	4 884	64 750	35 657	12 501
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 640	5 631	252 510	247 626	658 719	623 062

	Série O		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	33 436	32 531	3 635	2 764	386	49
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 085)	6 259	(75)	595	(2)	41
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(483)	(535)	(58)	(53)	(11)	(4)
Profits nets réalisés	-	(2 502)	-	(263)	-	(29)
Remboursement de capital	(401)	-	(48)	-	(9)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(884)	(3 037)	(106)	(316)	(20)	(33)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	3 105	2 887	941	1 048	1 366	360
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	866	2 975	105	314	20	33
Rachat de parts rachetables	(5 726)	(8 179)	(871)	(770)	(366)	(64)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 755)	(2 317)	175	592	1 020	329
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 724)	905	(6)	871	998	337
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	29 712	33 436	3 629	3 635	1 384	386

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

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (suite) pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 809 271	1 623 896
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(66 960)	308 087
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(20 877)	(18 817)
Profits nets réalisés	-	(133 491)
Remboursement de capital	(17 317)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(38 194)	(152 308)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	501 240	283 382
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	36 295	146 069
Rachat de parts rachetables	(478 986)	(399 855)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	58 549	29 596
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(46 605)	185 375
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 762 666	1 809 271

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

Fonds canadien de dividendes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(66 960)	308 087
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(52 766)	(286 555)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	13	(3)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 375	1 391
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	145 397	(2 044)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 002 479	1 349 456
Achat de placements et de dérivés	(1 061 096)	(1 229 097)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(796)	1 760
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(26)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	57	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	7	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	138	(57)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(32 178)	142 938
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(1 900)	(6 239)
Produit de l'émission de parts rachetables	454 342	237 052
Montant versé au rachat de parts rachetables	(432 574)	(352 974)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	19 868	(122 161)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(13)	3
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(12 310)	20 777
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	21 611	831
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	9 288	21 611
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	49 099	45 463
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	209	38
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(28)	2
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds canadien de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES FINANCIERS					
USD	148 980	American Express Co.	36 568 667	33 212 100	
	317 497	Banque de Montréal	39 470 525	38 220 289	
	261 600	Banque de Nouvelle-Écosse (La)	20 519 442	17 807 112	
	293 318	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	9 433 680	12 985 188	
	1 406 460	Brookfield Corp.	52 287 226	61 926 434	
	2 815 858	Element Fleet Management Corp.	37 002 348	49 981 480	
	576 107	EQB Inc.	36 088 219	33 587 038	
	310 084	iA Société financière inc.	23 244 250	26 561 796	
	252 955	Intact Corporation financière	33 931 411	48 926 556	
	1 328 497	Société Financière Manuvie	28 839 231	32 946 726	
	722 063	Power Corporation du Canada	20 454 080	24 940 056	
	852 434	Banque Royale du Canada	108 098 383	110 177 094	
USD	76 865	S&P Global Inc.	36 147 377	35 815 758	
	1 185 381	Banque Toronto-Dominion (La)	102 504 464	95 956 591	
			584 589 303	623 044 218	35,35
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	518 345	Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	26 116 830	53 944 164	
	53 863	Parker-Hannifin Corp.	19 061 821	24 467 411	
	265 706	Thomson Reuters Corp.	40 076 420	46 721 743	
	398 901	Industries Toromont Limitée	44 982 593	44 250 088	
	309 123	WSP Global Inc.	49 138 284	54 724 045	
			179 375 948	224 107 451	12,71
ÉNERGIE					
	1 151 477	ARC Resources Ltd.	18 128 277	17 652 142	
	901 319	Canadian Natural Resources Ltd.	68 521 347	67 409 648	
	1 411 430	Cenovus Energy Inc.	34 561 326	33 281 519	
	1 187 671	Enbridge Inc.	58 329 332	61 200 687	
	859 387	Suncor Énergie Inc.	30 488 000	36 059 879	
			210 028 282	215 603 875	12,23
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
	236 843	Canadian Tire Corp. Ltd., catégorie A	44 547 619	41 772 000	
	351 752	Dollarama Inc.	21 136 658	28 411 009	
	403 832	Gildan Activewear Inc.	15 517 666	18 132 057	
USD	217 320	Nike Inc., catégorie B	36 268 294	36 020 347	
	416 463	Restaurant Brands International Inc.	32 394 513	37 785 688	
			149 864 750	162 121 101	9,20
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	414 482	Alphabet Inc., catégorie A	67 941 647	58 106 686	
	1 970 158	TELUS Corp.	62 056 761	52 859 339	
			129 998 408	110 966 025	6,30
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	154 009	Microsoft Corp.	58 365 621	60 007 674	
	650 979	Open Text Corp.	36 372 755	33 935 535	
			94 738 376	93 943 209	5,33
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	483 113	Alimentation Couche-Tard Inc.	21 033 347	32 827 528	
	1 370 772	Empire Co., Ltd., catégorie A	37 359 764	49 663 070	
	92 376	Premium Brands Holdings Corp.	8 998 237	9 236 676	
			67 391 348	91 727 274	5,20
SERVICES PUBLICS					
	390 156	Brookfield Infrastructure Partners LP	18 613 732	17 818 424	
	997 659	Fortis Inc.	53 320 405	57 315 510	
			71 934 137	75 133 934	4,26

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

Fonds canadien de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
IMMOBILIER				
143 236	Colliers International Group Inc.	12 935 500	20 429 751	
4 334 680	StorageVault Canada Inc.	28 754 849	26 614 935	
		41 690 349	47 044 686	2,67
MATÉRIAUX				
360 772	Nutrien Ltd.	26 024 666	36 008 653	2,04
FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE				
1 743 214	FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	35 246 634	35 282 651	2,00
SOINS DE SANTÉ				
USD	53 230 Humana Inc.	30 876 108	34 924 160	1,98
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		1 621 758 309	1 749 907 237	99,27
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(1 109 878)	
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		1 620 648 431	1 749 907 237	99,27
Contrat(s) de change à terme			(66 496)	-
Total du portefeuille de placements		1 620 648 431	1 749 840 741	99,27
Autres actifs (passifs) nets			12 825 566	0,73
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			1 762 666 307	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	10 216 320	USD	7 545 901	1,35	20 648
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	1 599 891	USD	1 204 016	1,33	(26 920)
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	15 111 400	USD	11 256 709	1,34	(91 270)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 avril 2023	CAD	3 151 253	USD	2 372 141	1,33	(53 875)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	13 609 359	USD	10 225 758	1,33	(200 967)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	1 300 572	CAD	1 767 379	0,74	(10 901)
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	6 382 677	USD	4 716 188	1,35	10 382
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	14 015 553	USD	10 423 391	1,34	(61 686)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	5 990 378	USD	4 478 703	1,34	(61 039)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	13 636 764	USD	10 225 758	1,33	(173 562)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	10 210 887	USD	7 545 901	1,35	15 214
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	55 969	USD	41 403	1,35	27
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	46 467 910	USD	33 647 000	1,38	1 026 189
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	18 743 177	USD	13 984 993	1,34	(144 158)
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	CAD	9 986 872	USD	7 294 000	1,37	141 177
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	6 297 385	USD	4 716 188	1,34	(74 911)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	13 593 714	USD	10 225 758	1,33	(216 613)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	2 578 604	USD	1 940 843	1,33	(43 773)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	5 990 870	USD	4 478 703	1,34	(60 546)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	5 054 000	CAD	6 755 924	0,75	72 807
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	14 028 999	USD	10 423 391	1,35	(48 240)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	6 382 182	USD	4 716 188	1,35	9 886
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	15 108 305	USD	11 256 709	1,34	(94 365)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(66 496)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	1 297	(258)	-	1 039
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 297	(258)	-	1 039
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 363)	258	-	(1 105)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 363)	258	-	(1 105)

au 31 mars 2022

	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	4 304	(921)	-	3 383
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	4 304	(921)	-	3 383
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(998)	921	-	(77)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(998)	921	-	(77)

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

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

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

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

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1 350	1 376
Paiements indirects [†]	489	575

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série D		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	29 759 082	28 440 597	803 778	877 261	1 568 801	1 533 315	418 151	429 809
Parts rachetables émises contre trésorerie	4 390 810	5 131 548	4 053	5 687	168 291	154 705	8 625	40 456
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	386 553	2 285 309	11 105	64 798	23 266	124 648	5 600	31 953
Parts rachetables rachetées	(5 660 684)	(6 098 372)	(121 597)	(143 968)	(221 455)	(243 867)	(145 244)	(84 067)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	28 875 761	29 759 082	697 339	803 778	1 538 903	1 568 801	287 132	418 151

	Série F		Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 248 503	6 651 958	24 191 950	26 009 482	1 962 930	2 093 659	299 748	249 330
Parts rachetables émises contre trésorerie	2 282 443	2 724 065	12 870 134	2 004 792	191 320	173 221	84 836	87 455
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	149 225	549 140	841 596	2 399 318	54 532	180 597	9 267	26 709
Parts rachetables rachetées	(1 743 838)	(1 676 660)	(10 872 595)	(6 221 642)	(363 243)	(484 547)	(76 403)	(63 746)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 936 333	8 248 503	27 031 085	24 191 950	1 845 539	1 962 930	317 448	299 748

	Série W	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	32 569	4 488
Parts rachetables émises contre trésorerie	122 184	30 699
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	1 811	2 883
Parts rachetables rachetées	(32 350)	(5 501)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	124 214	32 569

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,20
Série D	1,650	0,20
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	83 418	243 492
Garanties (hors trésorerie)	87 591	248 372

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	180	158
Charges	(38)	(24)
Revenu tiré des prêts de titres	142	134
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	20,9	15,2

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Placements	
FNB Secteur financier mondial CI (parts ordinaires)	35 283

	2022
Placements	-

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

Fonds canadien de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	28,97
Services publics	14,43
Produits industriels	11,12
Technologies de l'information	10,85
Énergie	7,98
Biens de consommation discrétionnaire	6,87
Biens de consommation de base	5,15
Services de communication	3,98
Soins de santé	3,42
Matériaux	3,22
Immobilier	2,50
Autres actifs (passifs) nets	1,33
Contrat(s) de change à terme	0,18
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 174 991 000 \$ (178 192 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	283 623	(224 702)	58 921	3,3
Total	283 623	(224 702)	58 921	3,3

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	349 506	(282 986)	66 520	3,7
Total	349 506	(282 986)	66 520	3,7

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 5 892 000 \$ (6 652 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	1 781 923	-	-	1 781 923
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	3 306	-	3 306
Total	1 781 923	3 306	-	1 785 229

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 473 399	2 201 374
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 122	7 708
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 386	11 028
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	1 691	1 244
Intérêts à recevoir	1	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	4 374	10 738
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	1 011	655
Autres comptes débiteurs	10 629	-
	1 493 614	2 232 747
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	3 291	3 198
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	2 954	653
Montant à payer pour le rachat d'actions	5 003	3 533
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	52	-
Frais d'administration à payer	6	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	11 306	7 384
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 482 308	2 225 363

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	680 053	828 073	16,69	18,45	40 753 930	44 884 031
Actions AT5	6 924	9 541	7,88	9,25	878 629	1 031 116
Actions AT6	32	51	7,65	9,08	4 175	5 660
Actions AT8	5 965	8 887	4,87	5,94	1 224 523	1 496 499
Actions D	1 858	2 612	15,27	16,81	121 692	155 360
Actions E	42 943	52 099	17,71	19,56	2 424 768	2 663 253
Actions EF	25 111	33 335	10,95	11,96	2 293 155	2 787 178
Actions EFT5	122	24	7,33	8,49	16 640	2 840
Actions EFT8	790	921	5,42	6,52	145 777	141 216
Actions ET5	769	1 086	9,91	11,62	77 608	93 510
Actions ET8	579	859	6,90	8,40	83 841	102 291
Actions F	174 976	207 218	20,17	22,06	8 674 922	9 394 619
Actions FT5	3 246	3 825	9,30	10,79	348 926	354 357
Actions FT8	2 204	2 077	6,96	8,38	316 799	247 899
Actions I	394 066	913 941	23,62	25,49	16 681 534	35 856 674
Actions IT5	332	368	13,09	14,98	25 341	24 573
Actions IT8	2 400	4 708	8,06	9,57	297 701	491 796
Actions O	105 347	118 127	22,75	24,59	4 630 096	4 804 016
Actions OT5	3 900	3 963	12,81	14,69	304 403	269 830
Actions OT8	2 830	3 162	8,98	10,68	315 069	295 961
Actions P	5 602	6 581	10,69	11,56	524 085	569 301
Actions PT5	1	1	7,86	9,01	188	164
Actions PT8	1	1	6,48	7,72	228	191
Actions W	9 986	10 486	11,18	12,08	893 030	867 843
Actions WT8	297	346	6,95	8,26	42 727	41 854
Actions Y	2 016	1 063	13,33	14,56	151 274	73 018
Actions Z	9 958	12 008	11,97	13,22	832 280	908 180

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	28 374	40 974
Intérêts aux fins des distributions	127	114
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	69 867	351 997
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(145 751)	(69 849)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(47 383)	323 236
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(477)	(33)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	28	99
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	12	-
Total des autres revenus	(437)	66
Total des revenus	(47 820)	323 302
Charges		
Frais de gestion (note 5)	17 621	22 392
Frais d'administration (note 5)	2 139	2 685
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	516	1 399
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	3	5
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	44	2
Retenues d'impôts	646	791
Taxe de vente harmonisée	2 112	2 728
Autres frais	-	6
Total des charges	23 082	30 009
Impôts sur le revenu	-	(2 517)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(70 902)	295 810

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie:		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre moyen pondéré d'actions:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(22 498)	97 729	(0,53)	2,08	42 660 142	46 890 336
Actions AT5	(332)	1 370	(0,34)	1,24	966 521	1 099 490
Actions AT6	(2)	6	(0,46)	1,02	5 313	5 418
Actions AT8	(281)	1 831	(0,21)	0,85	1 337 792	2 160 541
Actions D	(59)	322	(0,46)	1,97	126 952	162 829
Actions E	(1 355)	5 849	(0,53)	2,19	2 545 016	2 678 601
Actions EF	(952)	4 010	(0,35)	1,44	2 690 096	2 790 774
Actions EFT5	-	15	-	1,60	15 400	9 574
Actions EFT8	(16)	116	(0,11)	0,82	143 240	142 268
Actions ET5	(29)	126	(0,36)	1,35	80 367	94 149
Actions ET8	(25)	95	(0,24)	0,96	104 174	98 594
Actions F	(4 373)	26 688	(0,47)	2,72	9 207 230	9 805 633
Actions FT5	(77)	537	(0,21)	1,46	363 405	368 542
Actions FT8	(41)	231	(0,13)	1,01	309 653	228 087
Actions I	(39 677)	135 698	(1,99)	3,49	19 922 240	38 899 616
Actions IT5	(1)	62	(0,05)	2,16	24 855	28 384
Actions IT8	(308)	550	(0,72)	1,27	429 427	431 652
Actions O	(560)	15 899	(0,12)	3,29	4 700 632	4 831 920
Actions OT5	6	556	0,02	1,96	277 691	283 366
Actions OT8	(15)	440	(0,05)	1,45	305 488	302 632
Actions P	(34)	742	(0,06)	1,50	552 627	496 406
Actions PT5	-	-	0,02	1,18	174	151
Actions PT8	-	-	0,02	1,03	207	174
Actions W	24	1 436	0,03	1,56	916 514	917 579
Actions WT8	(2)	27	(0,05)	0,81	41 602	33 754
Actions Y	(19)	131	(0,13)	1,76	147 800	74 217
Actions Z	(276)	1 344	(0,33)	1,46	836 692	923 212

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT6	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	828 073	898 771	9 541	12 200	51	51
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(22 498)	97 729	(332)	1 370	(2)	6
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(9 633)	(11 657)	(188)	(137)	(1)	(1)
Profits nets réalisés	(43 381)	(29 431)	(845)	(346)	(5)	(2)
Remboursement de capital	(1 171)	-	(23)	(498)	-	(3)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(54 185)	(41 088)	(1 056)	(981)	(6)	(6)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	36 576	66 338	572	4 590	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	53 108	40 192	342	268	3	3
Rachat d'actions rachetables	(161 021)	(233 869)	(2 143)	(7 906)	(14)	(3)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(71 337)	(127 339)	(1 229)	(3 048)	(11)	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(148 020)	(70 698)	(2 617)	(2 659)	(19)	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	680 053	828 073	6 924	9 541	32	51

	Actions AT8		Actions D		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 887	16 296	2 612	2 796	52 099	52 552
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(281)	1 831	(59)	322	(1 355)	5 849
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(210)	(128)	(26)	(37)	(609)	(731)
Profits nets réalisés	(945)	(323)	(117)	(93)	(2 743)	(1 847)
Remboursement de capital	(25)	(1 026)	(3)	-	(74)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(1 180)	(1 477)	(146)	(130)	(3 426)	(2 578)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	507	636	1	2	761	1 450
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	310	267	142	122	3 373	2 534
Rachat d'actions rachetables	(2 278)	(8 666)	(692)	(500)	(8 509)	(7 708)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1 461)	(7 763)	(549)	(376)	(4 375)	(3 724)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 922)	(7 409)	(754)	(184)	(9 156)	(453)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 965	8 887	1 858	2 612	42 943	52 099

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	33 335	33 475	24	111	921	959
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(952)	4 010	-	15	(16)	116
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(403)	(471)	(3)	-	(25)	(13)
Profits nets réalisés	(1 813)	(1 188)	(13)	(1)	(111)	(34)
Remboursement de capital	(49)	-	-	(4)	(3)	(75)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(2 265)	(1 659)	(16)	(5)	(139)	(122)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 220	4 115	105	-	1	1
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1 913	1 413	9	1	23	20
Rachat d'actions rachetables	(8 140)	(8 019)	-	(98)	-	(53)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(5 007)	(2 491)	114	(97)	24	(32)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(8 224)	(140)	98	(87)	(131)	(38)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	25 111	33 335	122	24	790	921

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions ET5		Actions ET8		Actions F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 086	1 211	859	842	207 218	220 897
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(29)	126	(25)	95	(4 373)	26 688
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(20)	(16)	(23)	(12)	(2 503)	(2 941)
Profits nets réalisés	(88)	(40)	(104)	(31)	(11 273)	(7 426)
Remboursement de capital	(2)	(54)	(3)	(68)	(304)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(110)	(110)	(130)	(111)	(14 080)	(10 367)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	2	2	2	1	22 778	31 607
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	7	10	53	32	12 229	8 800
Rachat d'actions rachetables	(187)	(153)	(180)	-	(48 796)	(70 407)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(178)	(141)	(125)	33	(13 789)	(30 000)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(317)	(125)	(280)	17	(32 242)	(13 679)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	769	1 086	579	859	174 976	207 218

	Actions FT5		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 825	4 314	2 077	1 834	913 941	1 036 780
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(77)	537	(41)	231	(39 677)	135 698
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(83)	(55)	(69)	(29)	(5 541)	(12 965)
Profits nets réalisés	(373)	(139)	(311)	(74)	(24 955)	(32 737)
Remboursement de capital	(10)	(195)	(8)	(156)	(673)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(466)	(389)	(388)	(259)	(31 169)	(45 702)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	281	608	817	438	78 066	54 424
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	159	115	105	63	31 041	45 567
Rachat d'actions rachetables	(476)	(1 360)	(366)	(230)	(558 136)	(312 826)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(36)	(637)	556	271	(449 029)	(212 835)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(579)	(489)	127	243	(519 875)	(122 839)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 246	3 825	2 204	2 077	394 066	913 941

	Actions IT5		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	368	443	4 708	4 235	118 127	121 785
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1)	62	(308)	550	(560)	15 899
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(8)	(5)	(111)	(67)	(1 444)	(1 658)
Profits nets réalisés	(36)	(13)	(498)	(169)	(6 503)	(4 187)
Remboursement de capital	(1)	(20)	(13)	(332)	(175)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(45)	(38)	(622)	(568)	(8 122)	(5 845)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	926	998	1 524	3 882
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	16	11	335	289	7 992	5 745
Rachat d'actions rachetables	(6)	(110)	(2 639)	(796)	(13 614)	(23 339)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	10	(99)	(1 378)	491	(4 098)	(13 712)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(36)	(75)	(2 308)	473	(12 780)	(3 658)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	332	368	2 400	4 708	105 347	118 127

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 963	4 045	3 162	3 181	6 581	5 190
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	6	556	(15)	440	(34)	742
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(86)	(61)	(86)	(45)	(79)	(92)
Profits nets réalisés	(389)	(155)	(389)	(113)	(355)	(233)
Remboursement de capital	(10)	(202)	(10)	(257)	(10)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(485)	(418)	(485)	(415)	(444)	(325)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	304	-	-	403	401	1 099
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	225	170	243	186	443	325
Rachat d'actions rachetables	(113)	(390)	(75)	(633)	(1 345)	(450)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	416	(220)	168	(44)	(501)	974
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(63)	(82)	(332)	(19)	(979)	1 391
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 900	3 963	2 830	3 162	5 602	6 581

	Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	10 486	10 140
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	24	1 436
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	(141)	(154)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	(636)	(388)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(17)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(794)	(542)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	-	3 920	2 821
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	74	51
Rachat d'actions rachetables	-	-	-	-	(3 724)	(3 420)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	-	-	270	(548)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(500)	346
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	9 986	10 486

	Actions WT8		Actions Y		Actions Z	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	346	123	1 063	1 042	12 008	12 205
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2)	27	(19)	131	(276)	1 344
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(9)	(5)	(27)	(15)	(136)	(169)
Profits nets réalisés	(41)	(12)	(123)	(38)	(613)	(427)
Remboursement de capital	(1)	(22)	(3)	-	(17)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(51)	(39)	(153)	(53)	(766)	(596)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	223	1 170	2	31	222
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	23	17	138	44	719	558
Rachat d'actions rachetables	(19)	(5)	(183)	(103)	(1 758)	(1 725)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	4	235	1 125	(57)	(1 008)	(945)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(49)	223	953	21	(2 050)	(197)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	297	346	2 016	1 063	9 958	12 008

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 225 363	2 445 480
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(70 902)	295 810
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables		
Revenu net de placement	(21 464)	(31 464)
Profits nets réalisés	(96 660)	(79 447)
Remboursement de capital	(2 605)	(2 912)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(120 729)	(113 823)
Transactions sur actions rachetables		
Produit de l'émission d'actions rachetables	149 965	173 862
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	113 025	106 803
Rachat d'actions rachetables	(814 414)	(682 769)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(551 424)	(402 104)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(743 055)	(220 117)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 482 308	2 225 363

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(70 902)	295 810
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(69 867)	(351 997)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	27	(48)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	516	1 399
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	145 751	69 849
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	995 553	1 757 270
Achat de placements et de dérivés	(325 578)	(1 335 790)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(447)	2 466
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	52	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	6	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(10 630)	26 579
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	664 480	465 538
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(7 705)	(7 020)
Produit de l'émission d'actions rachetables	102 638	112 014
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(765 972)	(622 400)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(671 039)	(517 406)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(27)	48
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6 559)	(51 868)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 708	59 528
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 122	7 708
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	27 281	42 143
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	126	113
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(44)	2
Impôts à recouvrer (payés)	(10 629)	29 098

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES FINANCIERS					
	385 000	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	14 162 992	17 043 950	
	1 355 000	Brookfield Corp.	55 889 599	59 660 650	
	2 040 000	Element Fleet Management Corp.	27 361 860	36 210 000	
	33 000	Fairfax Financial Holdings Ltd.	17 968 955	29 661 390	
	152 000	Intact Corporation financière	25 056 519	29 399 840	
	1 175 000	Société Financière Manuvie	20 985 491	29 140 000	
USD	73 000	Mastercard Inc., catégorie A	34 505 945	35 853 849	
	300 000	Banque Royale du Canada	38 506 824	38 775 000	
USD	80 000	S&P Global Inc.	33 080 838	37 276 532	
	580 000	Financière Sun Life inc.	37 501 665	36 621 200	
	410 000	Banque Toronto-Dominion (La)	41 518 679	33 189 500	
			346 539 367	382 831 911	25,82
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	77 000	Adobe Inc.	36 430 430	40 103 722	
USD	160 000	Analog Devices Inc.	31 664 820	42 646 853	
	342 000	CGI inc.	32 354 752	44 545 500	
	13 000	Constellation Software Inc.	28 536 585	33 031 830	
USD	123 000	Microsoft Corp.	30 313 310	47 925 406	
	850 000	Open Text Corp.	46 350 210	44 310 500	
	480 000	Shopify Inc., catégorie A	62 583 725	31 104 000	
			268 233 832	283 667 811	19,14
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	180 000	AMETEK Inc.	29 894 934	35 354 429	
	335 000	Chemins de fer Canadien Pacifique Limitée	18 389 019	34 863 450	
	765 000	GFL Environmental Inc.	29 943 977	35 649 000	
USD	213 000	Jacobs Solutions Inc.	23 166 091	33 827 545	
	215 000	WSP Global Inc.	35 452 705	38 061 450	
			136 846 726	177 755 874	11,99
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	420 000	Amazon.com Inc.	79 279 268	58 630 503	
	365 000	Dollarama Inc.	14 559 487	29 481 050	
USD	105 000	Lowe's Cos., Inc.	22 154 540	28 377 243	
			115 993 295	116 488 796	7,86
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	405 000	Alphabet Inc., catégorie A	32 716 703	56 777 394	
USD	197 000	Meta Platforms Inc., catégorie A	68 537 177	56 428 071	
			101 253 880	113 205 465	7,64
ÉNERGIE					
	500 000	Canadian Natural Resources Ltd.	37 370 694	37 395 000	
	775 000	Enbridge Inc.	36 605 541	39 935 750	
	595 000	Corporation TC Énergie	32 614 746	31 279 150	
			106 590 981	108 609 900	7,33
SOINS DE SANTÉ					
USD	365 000	Edwards Lifesciences Corp.	43 515 933	40 810 502	
USD	48 000	Humana Inc.	27 066 746	31 492 761	
USD	89 000	Stryker Corp.	30 072 377	34 337 331	
			100 655 056	106 640 594	7,19
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	525 000	Alimentation Couche-Tard Inc.	22 205 061	35 673 750	
	820 000	Empire Co., Ltd., catégorie A	26 300 402	29 708 600	
			48 505 463	65 382 350	4,41
SERVICES PUBLICS					
	675 000	Brookfield Infrastructure Partners LP	33 403 295	30 827 250	
	515 000	Fortis Inc.	27 023 567	29 586 750	
			60 426 862	60 414 000	4,08

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
MATÉRIAUX				
195 000	Franco-Nevada Corp.	20 319 604	38 440 350	
200 000	Nutrien Ltd.	25 307 561	19 962 000	
		45 627 165	58 402 350	3,94
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		1 330 672 627	1 473 399 051	99,40
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(628 616)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		1 330 044 011	1 473 399 051	99,40
Contrat(s) de change à terme			(1 905 125)	(0,13)
Total du portefeuille de placements		1 330 044 011	1 471 493 926	99,27
Autres actifs (passifs) nets			10 813 904	0,73
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables			1 482 307 830	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	USD	5 562 981	CAD	7 447 497	0,75	68 946
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	2 825 159	USD	2 104 503	1,34	(17 063)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 avril 2023	USD	20 000 000	CAD	26 564 472	0,75	458 603
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	50 872 238	USD	38 224 225	1,33	(751 222)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	16 181 000	CAD	21 889 692	0,74	(36 556)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	52 390 602	USD	38 962 984	1,34	(230 584)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	5 709 102	USD	4 273 121	1,34	(64 541)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	6 102 327	USD	4 488 932	1,36	39 832
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	50 974 679	USD	38 224 225	1,33	(648 781)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	3 504 140	USD	2 614 571	1,34	(26 951)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	3 839 743	USD	2 873 674	1,34	(43 033)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	6 152 866	USD	4 604 288	1,34	(68 234)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	USD	8 344 472	CAD	11 156 508	0,75	118 156
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	USD	8 250 547	CAD	11 034 257	0,75	113 501
JPMorgan Chase & Co.	A-2	15 mai 2023	CAD	13 581 586	USD	9 994 500	1,36	83 584
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	50 813 755	USD	38 224 225	1,33	(809 706)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	20 128 000	CAD	26 740 327	0,75	455 695
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	5 988 509	USD	4 406 173	1,36	37 783
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	1 494 549	USD	1 099 395	1,36	9 769
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	52 440 864	USD	38 962 984	1,35	(180 322)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	4 797 088	USD	3 590 917	1,34	(54 793)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	63 086 995	USD	46 944 000	1,34	(341 566)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	2 824 580	USD	2 104 503	1,34	(17 642)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(1 905 125)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	1 386	(807)	-	579
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 386	(807)	-	579
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(3 291)	807	-	(2 484)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(3 291)	807	-	(2 484)

au 31 mars 2022

	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	11 028	(2 751)	-	8 277
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	11 028	(2 751)	-	8 277
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(3 198)	2 751	-	(447)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(3 198)	2 751	-	(447)

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	501	1 378
Paielements indirects [†]	181	575

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT6		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	44 884 031	51 497 456	1 031 116	1 330 352	5 660	5 659	1 496 499	2 689 259
Actions rachetables émises contre trésorerie	2 209 491	3 487 234	69 037	468 307	-	-	98 753	101 081
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	3 383 810	2 185 297	44 935	29 040	451	281	64 361	44 483
Actions rachetables rachetées	(9 723 402)	(12 285 956)	(266 459)	(796 583)	(1 936)	(280)	(435 090)	(1 338 324)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	40 753 930	44 884 031	878 629	1 031 116	4 175	5 660	1 224 523	1 496 499

	Actions D		Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	155 360	176 490	2 663 253	2 842 811	2 787 178	2 994 758	2 840	13 378
Actions rachetables émises contre trésorerie	16	109	43 466	71 523	109 939	337 616	12 499	2
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	9 901	7 280	202 579	129 916	186 912	118 575	1 301	141
Actions rachetables rachetées	(43 585)	(28 519)	(484 530)	(380 997)	(790 874)	(663 771)	-	(10 681)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	121 692	155 360	2 424 768	2 663 253	2 293 155	2 787 178	16 640	2 840

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8		Actions F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	141 216	145 917	93 510	105 264	102 291	98 355	9 394 619	10 703 906
Actions rachetables émises contre trésorerie	181	164	158	144	117	98	1 099 165	1 395 742
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	4 380	3 021	754	894	7 797	3 838	647 677	400 269
Actions rachetables rachetées	-	(7 886)	(16 814)	(12 792)	(26 364)	-	(2 466 539)	(3 105 298)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	145 777	141 216	77 608	93 510	83 841	102 291	8 674 922	9 394 619

	Actions FT5		Actions FT8		Actions I		Actions IT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	354 357	407 766	247 899	216 916	35 856 674	44 061 110	24 573	30 604
Actions rachetables émises contre trésorerie	28 632	53 308	102 739	49 194	3 271 516	2 106 209	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	17 718	10 652	15 355	7 489	1 410 967	1 793 996	1 271	753
Actions rachetables rachetées	(51 781)	(117 369)	(49 194)	(25 700)	(23 857 623)	(12 104 641)	(503)	(6 784)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	348 926	354 357	316 799	247 899	16 681 534	35 856 674	25 341	24 573

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	491 796	444 751	4 804 016	5 356 341	269 830	284 323	295 961	298 664
Actions rachetables émises contre trésorerie	100 923	95 770	68 765	150 805	24 890	-	-	36 595
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	42 155	29 891	377 121	234 436	18 313	11 574	27 645	17 143
Actions rachetables rachetées	(337 173)	(78 616)	(619 806)	(937 566)	(8 630)	(26 067)	(8 537)	(56 441)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	297 701	491 796	4 630 096	4 804 016	304 403	269 830	315 069	295 961

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	569 301	485 291	164	149	191	168	867 843	907 630
Actions rachetables émises contre trésorerie	37 570	93 900	-	-	-	-	363 289	234 986
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	44 533	28 230	24	15	37	23	7 114	4 231
Actions rachetables rachetées	(127 319)	(38 120)	-	-	-	-	(345 216)	(279 004)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	524 085	569 301	188	164	228	191	893 030	867 843

	Actions WT8		Actions Y		Actions Z	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	41 854	14 910	73 018	76 549	908 180	976 427
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	25 378	81 423	161	2 652	16 208
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	3 410	2 088	11 089	3 010	63 897	42 323
Actions rachetables rachetées	(2 537)	(522)	(14 256)	(6 702)	(142 449)	(126 778)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	42 727	41 854	151 274	73 018	832 280	908 180

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,20
Actions AT5	2,000	0,20
Actions AT6	2,000	0,20
Actions AT8	2,000	0,20
Actions D	1,650	0,20
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions ET8	1,950	0,15
Actions F	1,000	0,20
Actions FT5	1,000	0,20
Actions FT8	1,000	0,20
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT5	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,14
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,14
Actions Y	0,950	0,20
Actions Z	1,950	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	68 577	-
Garanties (hors trésorerie)	72 005	-

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	35	116
Charges	(7)	(17)
Revenu tiré des prêts de titres	28	99
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	21,6	14,7

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

Catégorie de société d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	26,33
Technologies de l'information	19,05
Produits industriels	11,05
Soins de santé	8,59
Biens de consommation discrétionnaire	8,00
Services de communication	7,25
Énergie	5,70
Biens de consommation de base	4,69
Services publics	4,56
Matériaux	3,70
Autres actifs (passifs) nets	0,73
Contrat(s) de change à terme	0,35
Total	100,00

Risque de crédit

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

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2022

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	0,1
AA/Aa/A+	0,4
Total	0,5

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

^{*} Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 147 340 000 \$ (220 137 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	581 778	(274 471)	307 307	20,7
Total	581 778	(274 471)	307 307	20,7

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	895 962	(733 437)	162 525	7,3
Franc suisse	67	-	67	0,0
Total	896 029	(733 437)	162 592	7,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 30 731 000 \$ (16 259 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	2 201 374	-	-	2 201 374
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	7 830	-	7 830
Total	2 201 374	7 830	-	2 209 204

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	27 000	27 754
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	115	135
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	6	6
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	52	2
Montant à recevoir pour la souscription de parts	23	16
	27 196	27 913
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1	18
Montant à payer pour le rachat de parts	43	33
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	41	-
Frais d'administration à payer	5	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	90	51
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	27 106	27 862

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	17 293	17 958	13,25	13,85	1 304 720	1 296 199
Série E	1 107	1 346	13,33	13,91	83 024	96 778
Série EF	304	173	13,73	14,36	22 169	12 067
Série F	7 124	7 246	13,70	14,32	520 067	505 903
Série I	429	44	14,17	14,83	30 303	2 945
Série O	482	788	14,11	14,76	34 138	53 357
Série P	367	307	14,09	14,74	26 044	20 829

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

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	3	-
Distributions de revenu provenant des placements	389	391
Distributions de gains en capital provenant des placements	1 614	988
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	43	682
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(2 030)	1 281
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	19	3 342
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	-	-
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	18	20
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	18	20
Total des revenus	37	3 362
Charges		
Frais de gestion (note 5)	421	448
Frais d'administration (note 5)	49	51
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	49	51
Autres frais	-	-
Total des charges	520	551
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(483)	2 811

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(362)	1 800	(0,28)	1,39	1 300 977	1 293 522
Série E	(59)	132	(0,68)	1,41	87 164	94 014
Série EF	9	34	0,43	1,89	20 215	18 137
Série F	(62)	757	(0,12)	1,57	510 471	481 365
Série I	18	5	2,16	1,52	8 320	2 859
Série O	(25)	50	(0,64)	1,46	38 951	34 407
Série P	(2)	33	(0,09)	1,66	26 283	19 747

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

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	17 958	15 810	1 346	1 039	173	317
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(362)	1 800	(59)	132	9	34
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(1 163)	-	(80)	-	(27)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 163)	-	(80)	-	(27)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	2 755	3 861	205	185	122	3
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 136	-	76	-	27	-
Rachat de parts rachetables	(3 031)	(3 513)	(381)	(10)	-	(181)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	860	348	(100)	175	149	(178)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(665)	2 148	(239)	307	131	(144)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	17 293	17 958	1 107	1 346	304	173

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 246	5 932	44	1	788	278
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(62)	757	18	5	(25)	50
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(618)	-	(10)	-	(54)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(618)	-	(10)	-	(54)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	970	1 768	377	38	4	467
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	578	-	10	-	54	-
Rachat de parts rachetables	(990)	(1 211)	(10)	-	(285)	(7)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	558	557	377	38	(227)	460
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(122)	1 314	385	43	(306)	510
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 124	7 246	429	44	482	788

	Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	307	236	27 862	23 613
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2)	33	(483)	2 811
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(41)	-	(1 993)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(41)	-	(1 993)	-
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	107	187	4 540	6 509
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	41	-	1 922	-
Rachat de parts rachetables	(45)	(149)	(4 742)	(5 071)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	103	38	1 720	1 438
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	60	71	(756)	4 249
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	367	307	27 106	27 862

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

Fonds d'actions canadiennes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(483)	2 811
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(43)	(682)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	2 030	(1 281)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	5 195	4 029
Achat de placements et de dérivés	(4 492)	(4 843)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(2 003)	(1 379)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	41	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	5	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	(2)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	250	(1 347)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(71)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	4 095	5 762
Montant versé au rachat de parts rachetables	(4 294)	(4 259)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(270)	1 503
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(20)	156
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	135	(21)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	115	135
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3	-
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 canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
1 142 946	Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	25 453 025	26 999 595	99,61
Total du portefeuille de placements		25 453 025	26 999 595	99,61
Autres actifs (passifs) nets			106 603	0,39
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			27 106 198	100,00

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

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	2 225 363	27 754	1,2

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

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 296 199	1 269 138	96 778	83 184	12 067	24 847	505 903	465 702
Parts rachetables émises contre trésorerie	216 726	284 230	15 531	14 308	9 286	223	73 027	126 988
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	31 030	-	2 094	-	816	-	15 746	-
Parts rachetables rachetées	(239 235)	(257 169)	(31 379)	(714)	-	(13 003)	(74 609)	(86 787)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 304 720	1 296 199	83 024	96 778	22 169	12 067	520 067	505 903

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 945	100	53 357	21 418	20 829	18 215
Parts rachetables émises contre trésorerie	27 800	2 845	235	32 445	7 287	12 871
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	301	-	1 714	-	1 280	-
Parts rachetables rachetées	(743)	-	(21 168)	(506)	(3 352)	(10 257)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	30 303	2 945	34 138	53 357	26 044	20 829

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,20
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	27 000

Placements	2022
Catégorie de société d'actions canadiennes CI (actions I)	27 754

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

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Services Financiers	25,80
Technologies de l'information	19,10
Produits industriels	12,00
Biens de consommation discrétionnaire	7,90
Services de communication	7,60
Énergie	7,30
Soins de santé	7,20
Biens de consommation de base	4,40
Services publics	4,10
Matériaux	3,90
Autres actifs (passifs) nets	0,70
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,10
Contrat(s) de change à terme	(0,10)
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	26,30
Technologies de l'information	19,00
Produits industriels	11,10
Soins de santé	8,60
Biens de consommation discrétionnaire	8,00
Services de communication	7,20
Énergie	5,70
Biens de consommation de base	4,70
Services publics	4,60
Matériaux	3,70
Autres actifs (passifs) nets	0,70
Contrat(s) de change à terme	0,40
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

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

Risque de crédit (suite)

Le fonds sous-jacent investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2022

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	0,1
AA/Aa/A+	0,4
Total	0,5

*Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

**Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était principalement investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 2 684 000 \$ (2 745 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	7,3
Franc suisse	0,0
Total	7,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 559 000 \$ (203 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds d'actions canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	27 000	-	-	27 000
Total	27 000	-	-	27 000

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	27 754	-	-	27 754
Total	27 754	-	-	27 754

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	184 071	166 860
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 407	395
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	3	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	154	203
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	235	257
Autres comptes débiteurs	118	-
	185 988	167 715
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	84	147
Montant à payer pour le rachat d'actions	694	33
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	6	-
Frais d'administration à payer	1	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	222	-
	1 007	180
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	184 981	167 535

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	67 285	51 381	16,25	16,63	4 140 175	3 090 558
Actions AT5	1 419	1 539	9,88	10,70	143 657	143 863
Actions AT8	1 967	2 144	7,29	8,18	269 685	261 942
Actions E	8 354	9 368	16,50	16,86	506 308	555 631
Actions EF	4 976	8 536	14,69	14,86	338 623	574 496
Actions EFT5	465	504	9,00	9,62	51 644	52 332
Actions EFT8	362	408	7,42	8,21	48 747	49 698
Actions ET5	641	724	9,98	10,79	64 218	67 092
Actions ET8	380	413	7,26	8,13	52 250	50 811
Actions F	35 086	21 921	18,06	18,27	1 942 885	1 199 699
Actions FT5	1 127	1 159	11,08	11,85	101 793	97 806
Actions FT8	431	415	8,13	9,02	52 970	46 064
Actions I	13 030	13 308	20,58	20,56	633 075	647 320
Actions IT8	230	1 790	9,33	10,20	24 702	175 385
Actions O	44 630	48 196	20,24	20,25	2 205 461	2 380 457
Actions OT5	1 366	1 466	12,44	13,16	109 826	111 387
Actions OT8	320	1 025	9,17	10,05	34 859	102 042
Actions P	2 602	3 029	12,41	12,42	209 696	243 974
Actions PT5	193	206	9,17	9,71	20 985	21 195
Actions PT8	101	1	7,58	8,30	13 270	177
Actions W	15	1	13,27	13,28	1 134	112
Actions WT8	1	1	8,27	9,07	179	163

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	14	2
Distributions de revenu provenant des placements	3 754	5 736
Distributions de gains en capital provenant des placements	2 318	335
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 827	3 364
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(8 341)	16 376
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	572	25 813
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	1	(6)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	1	(6)
Total des revenus	573	25 807
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 053	1 629
Frais d'administration (note 5)	345	284
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	235	187
Autres frais	-	-
Total des charges	2 635	2 101
Impôts sur le revenu	222	(19)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 284)	23 725

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie:		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre moyen pondéré d'actions:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(1 640)	6 697	(0,38)	2,14	4 371 151	3 135 699
Actions AT5	(28)	220	(0,20)	1,46	140 228	150 389
Actions AT8	(30)	294	(0,11)	1,11	267 383	265 755
Actions E	(163)	1 231	(0,31)	2,21	523 443	555 902
Actions EF	(44)	1 243	(0,08)	2,11	575 776	591 046
Actions EFT5	(3)	71	(0,07)	1,38	51 834	51 348
Actions EFT8	(2)	76	(0,04)	1,30	49 991	58 651
Actions ET5	(13)	94	(0,20)	1,43	65 124	65 090
Actions ET8	(7)	56	(0,13)	1,11	51 507	49 918
Actions F	(445)	2 720	(0,22)	2,43	2 020 083	1 124 176
Actions FT5	-	189	-	1,77	102 058	107 315
Actions FT8	(4)	64	(0,09)	1,35	47 839	47 444
Actions I	136	2 077	0,20	3,12	662 859	665 788
Actions IT8	(135)	278	(1,42)	1,62	94 722	170 465
Actions O	169	7 704	0,07	3,07	2 309 336	2 514 615
Actions OT5	4	226	0,03	2,03	110 454	111 371
Actions OT8	(82)	153	(1,65)	1,54	49 560	98 851
Actions P	(12)	301	(0,05)	1,73	232 164	173 373
Actions PT5	1	31	0,03	1,48	21 067	20 817
Actions PT8	7	-	0,62	1,26	11 634	165
Actions W	7	-	3,66	1,95	2 036	109
Actions WT8	-	-	0,04	1,38	170	152

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	51 381	48 006	1 539	1 654	2 144	2 144
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 640)	6 697	(28)	220	(30)	294
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(231)	(203)	(52)	(6)	(118)	(9)
Profits nets réalisés	-	(1 213)	-	(37)	-	(51)
Remboursement de capital	(155)	-	(35)	(77)	(79)	(172)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(386)	(1 416)	(87)	(120)	(197)	(232)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	5 345	6 773	122	47	391	168
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	368	1 393	14	29	33	65
Acquisition des actifs de fonds clôturés	26 998	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(14 781)	(10 072)	(141)	(291)	(374)	(295)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	17 930	(1 906)	(5)	(215)	50	(62)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	15 904	3 375	(120)	(115)	(177)	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	67 285	51 381	1 419	1 539	1 967	2 144

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	9 368	9 409	8 536	8 014	504	464
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(163)	1 231	(44)	1 243	(3)	71
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(29)	(37)	(18)	(33)	(17)	(2)
Profits nets réalisés	-	(220)	-	(198)	-	(12)
Remboursement de capital	(19)	-	(12)	-	(12)	(23)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(48)	(257)	(30)	(231)	(29)	(37)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	449	290	547	1 278	-	1
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	47	257	27	214	3	15
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(1 299)	(1 562)	(4 060)	(1 982)	(10)	(10)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(803)	(1 015)	(3 486)	(490)	(7)	6
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 014)	(41)	(3 560)	522	(39)	40
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 354	9 368	4 976	8 536	465	504

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	408	576	724	661	413	391
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2)	76	(13)	94	(7)	56
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(22)	(2)	(24)	(3)	(22)	(2)
Profits nets réalisés	-	(10)	-	(17)	-	(10)
Remboursement de capital	(14)	(37)	(16)	(34)	(15)	(32)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(36)	(49)	(40)	(54)	(37)	(44)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1	1	1	2	1	1
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	11	11	4	21	10	9
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(20)	(207)	(35)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(8)	(195)	(30)	23	11	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(46)	(168)	(83)	63	(33)	22
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	362	408	641	724	380	413

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	21 921	17 729	1 159	1 346	415	432
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(445)	2 720	-	189	(4)	64
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(120)	(86)	(42)	(5)	(23)	(1)
Profits nets réalisés	-	(514)	-	(28)	-	(9)
Remboursement de capital	(80)	-	(28)	(60)	(16)	(33)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(200)	(600)	(70)	(93)	(39)	(43)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	4 152	4 823	128	20	97	151
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	166	554	3	15	1	4
Acquisition des actifs de fonds clôturés	16 859	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(7 367)	(3 305)	(93)	(318)	(39)	(193)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	13 810	2 072	38	(283)	59	(38)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	13 165	4 192	(32)	(187)	16	(17)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	35 086	21 921	1 127	1 159	431	415

	Actions I		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	13 308	12 478	1 790	1 662	48 196	47 384
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	136	2 077	(135)	278	169	7 704
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(45)	(52)	(50)	(7)	(155)	(191)
Profits nets réalisés	-	(313)	-	(42)	-	(1 138)
Remboursement de capital	(30)	-	(33)	(135)	(104)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(75)	(365)	(83)	(184)	(259)	(1 329)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 928	370	149	92	2 072	2 203
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	75	365	45	74	247	1 282
Acquisition des actifs de fonds clôturés	336	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(2 678)	(1 617)	(1 536)	(132)	(5 795)	(9 048)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(339)	(882)	(1 342)	34	(3 476)	(5 563)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(278)	830	(1 560)	128	(3 566)	812
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	13 030	13 308	230	1 790	44 630	48 196

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 466	1 370	1 025	938	3 029	1 487
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	4	226	(82)	153	(12)	301
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(51)	(6)	(25)	(4)	(9)	(12)
Profits nets réalisés	-	(35)	-	(24)	-	(70)
Remboursement de capital	(34)	(69)	(16)	(77)	(6)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(85)	(110)	(41)	(105)	(15)	(82)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	6	13	465	1 414
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	8	40	8	39	14	81
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	152	-
Rachat d'actions rachetables	(27)	(60)	(596)	(13)	(1 031)	(172)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(19)	(20)	(582)	39	(400)	1 323
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(100)	96	(705)	87	(427)	1 542
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 366	1 466	320	1 025	2 602	3 029

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	206	188	1	1	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1	31	7	-	7	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(7)	(1)	(5)	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(5)	-	-	-	-
Remboursement de capital	(5)	(10)	(4)	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(12)	(16)	(9)	-	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	103	-	156	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1	6	-	-	-	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(3)	(3)	(1)	-	(149)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(2)	3	102	-	7	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(13)	18	100	-	14	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	193	206	101	1	15	1

	Actions WT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	167 535	156 336
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(2 284)	23 725
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables				
Revenu net de placement	-	-	(1 065)	(662)
Profits nets réalisés	-	-	-	(3 946)
Remboursement de capital	-	-	(713)	(759)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(1 778)	(5 367)
Transactions sur actions rachetables				
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	16 113	17 647
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	1 085	4 474
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	44 345	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(40 035)	(29 280)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	21 508	(7 159)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	17 446	11 199
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	184 981	167 535

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 284)	23 725
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 827)	(3 364)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	8 341	(16 376)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	38 080	24 757
Achat de placements et de dérivés	(10 443)	(10 220)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(6 072)	(6 071)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(3)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	6	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	104	188
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	24 902	12 638
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(695)	(893)
Produit de l'émission d'actions rachetables	9 493	11 428
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(32 728)	(23 069)
Acquisition des actifs de fonds dissous	39	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(23 891)	(12 534)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 011	104
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	395	290
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 407	395
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	11	2
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	-
Impôts à recouvrer (payés)	(118)	207

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
11 514 676	Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	167 381 614	184 071 311	99,51
Total du portefeuille de placements		167 381 614	184 071 311	99,51
Autres actifs (passifs) nets			909 561	0,49
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables			184 980 872	100,00

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 002 180	166 860	16,6

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 090 558	3 203 311	143 863	163 590	261 942	269 256	555 631	620 189
Actions rachetables émises contre trésorerie	332 909	408 177	12 310	4 401	52 830	19 797	27 717	17 294
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	23 110	83 983	1 395	2 740	4 422	7 819	2 933	15 273
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	1 613 864	-	-	-	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	(920 266)	(604 913)	(13 911)	(26 868)	(49 509)	(34 930)	(79 973)	(97 125)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 140 175	3 090 558	143 657	143 863	269 685	261 942	506 308	555 631

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	574 496	605 659	52 332	51 681	49 698	73 033	67 092	64 983
Actions rachetables émises contre trésorerie	37 956	89 154	70	101	107	110	175	169
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1 857	14 470	310	1 604	1 488	1 367	449	1 940
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	(275 686)	(134 787)	(1 068)	(1 054)	(2 546)	(24 812)	(3 498)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	338 623	574 496	51 644	52 332	48 747	49 698	64 218	67 092

	Actions ET8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	50 811	49 579	1 199 699	1 088 301	97 806	121 651	46 064	49 846
Actions rachetables émises contre trésorerie	99	96	234 117	261 511	11 912	1 525	11 401	16 535
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1 340	1 136	9 363	30 374	315	1 267	124	488
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	916 716	-	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	-	-	(417 010)	(180 487)	(8 240)	(26 637)	(4 619)	(20 805)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	52 250	50 811	1 942 885	1 199 699	101 793	97 806	52 970	46 064

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	647 320	689 941	175 385	171 744	2 380 457	2 655 975	111 387	112 796
Actions rachetables émises contre trésorerie	100 142	17 900	15 251	8 905	106 421	111 237	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	3 695	17 831	4 825	7 253	12 454	63 487	645	3 013
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	16 251	-	-	-	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	(134 333)	(78 352)	(170 759)	(12 517)	(293 871)	(450 242)	(2 206)	(4 422)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	633 075	647 320	24 702	175 385	2 205 461	2 380 457	109 826	111 387

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	102 042	98 216	243 974	135 780	21 195	20 932	177	160
Actions rachetables émises contre trésorerie	571	1 219	39 013	116 055	-	-	13 246	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	853	3 886	1 155	6 519	132	592	18	17
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	12 124	-	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	(68 607)	(1 279)	(86 570)	(14 380)	(342)	(329)	(171)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	34 859	102 042	209 696	243 974	20 985	21 195	13 270	177

	Actions W		Actions WT8	
	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	112	109	163	147
Actions rachetables émises contre trésorerie	13 019	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1	3	16	16
Émission d'actions rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	-
Actions rachetables rachetées	(11 998)	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 134	112	179	163

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	1,950*	0,22
Actions AT5	1,950*	0,22
Actions AT8	1,950*	0,22
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions ET8	1,950	0,15
Actions F	0,950*	0,22
Actions FT5	0,950*	0,22
Actions FT8	0,950*	0,22
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,15**
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,15**
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,15**
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,16
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,16

*À compter du 9 avril 2022, le taux des frais de gestion annuels a été réduit de 2,00 % à 1,95 % pour la série A, de 2,00 % à 1,95 % pour la série AT5, de 2,00 % à 1,95 % pour la série AT8, de 1,00 % à 0,95 % pour la série F, de 1,00 % à 0,95 % pour la série FT5 et de 1,00 % à 0,95 % pour la série FT8.

**À compter du 9 avril 2022, le taux des frais d'administration annuels a été réduit de 0,22 % à 0,15 % pour la série P, de 0,22 % à 0,15 % pour la série PT5 et de 0,22 % à 0,15 % pour la série PT8.

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	184 071

Placements	2022
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	166 860

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

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	65,50
Pays-Bas	7,00
R.-U.	7,00
France	5,60
Allemagne	4,50
Japon	2,30
Hong Kong	2,00
Canada	1,50
Australie	1,40
Danemark	1,20
Fonds négocié(s) en bourse	1,00
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,90
Autres actifs (passifs) nets	0,10
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	63,90
Canada	7,20
Île de Jersey	4,10
Autres actifs (passifs) nets	3,80
Irlande	3,70
Pays-Bas	3,50
Allemagne	3,20
R.-U.	3,00
Suisse	3,00
France	2,40
Luxembourg	2,20
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Autre risque de prix (suite)

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 18 241 000 \$ (16 052 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devise	Actif net (%)
Dollar américain	73,9
Euro	13,0
Livre sterling	9,9
Total	96,8

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net des porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 17 929 000 \$ (16 152 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	184 071	-	-	184 071
Total	184 071	-	-	184 071

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	166 860	-	-	166 860
Total	166 860	-	-	166 860

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	835 970	964 496
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	7 400	36 843
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	6	92
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	869	1 101
Intérêts à recevoir	11	-
Distributions provenant de 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	710	617
	844 969	1 003 149
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1	2
Montant à payer pour le rachat de parts	1 127	967
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	23	-
Frais d'administration à payer	3	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	1 154	969
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	843 815	1 002 180

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	239 787	267 640	15,17	15,71	15 808 446	17 035 372
Série E	36 554	40 366	15,29	15,81	2 390 653	2 552 819
Série EF	3 049	3 334	12,26	12,62	248 588	264 095
Série F	43 637	41 729	15,65	16,10	2 788 246	2 592 289
Série I	409 204	518 390	15,99	16,36	25 597 938	31 684 098
Série O	20 506	24 744	15,88	16,27	1 291 176	1 520 703
Série P	3 935	3 957	11,57	11,90	340 143	332 570
Série PP	850	849	11,14	11,46	76 252	74 100
Série W	52	1	12,49	12,87	4 159	114
Série Y	17 188	20 470	11,11	11,45	1 547 264	1 788 371
Série Z	69 053	80 700	11,10	11,47	6 220 221	7 036 063

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	21 196	42 959
Intérêts aux fins des distributions	361	11
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	128 293	49 968
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(146 508)	72 401
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	3 342	165 339
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	1 388	(270)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	65	1 436
Rabais sur frais	278	297
Autres revenus	10	-
Total des autres revenus	1 741	1 463
Total des revenus	5 083	166 802
Charges		
Frais de gestion (note 5)	7 700	8 499
Frais d'administration (note 5)	937	1 032
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 480	439
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	17	1
Retenues d'impôts	1 717	4 763
Taxe de vente harmonisée	845	958
Autres frais	-	1
Total des charges	12 697	15 694
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 614)	151 108

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(4 557)	35 550	(0,28)	2,04	16 534 914	17 478 351
Série E	(585)	5 648	(0,23)	2,13	2 493 520	2 662 950
Série EF	(2)	663	(0,01)	2,01	262 909	330 880
Série F	(125)	6 050	(0,05)	2,27	2 711 982	2 661 625
Série I	(717)	84 262	(0,03)	2,51	27 905 626	33 659 528
Série O	15	4 152	0,01	2,53	1 406 587	1 638 886
Série P	13	527	0,04	1,68	333 340	312 565
Série PP	5	118	0,07	1,68	75 228	70 196
Série W	2	-	1,31	1,88	1 387	112
Série Y	(259)	3 001	(0,15)	1,61	1 680 305	1 862 916
Série Z	(1 404)	11 137	(0,21)	1,50	6 594 049	7 417 215

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	267 640	258 330	40 366	40 162	3 334	4 726
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 557)	35 550	(585)	5 648	(2)	663
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(2 586)	(5 676)	(425)	(882)	(45)	(98)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(2 220)	(2 495)	(365)	(393)	(39)	(50)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(4 806)	(8 171)	(790)	(1 275)	(84)	(148)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	23 865	34 751	1 197	1 298	54	468
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	4 565	7 994	697	1 251	63	119
Rachat de parts rachetables	(46 920)	(60 814)	(4 331)	(6 718)	(316)	(2 494)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(18 490)	(18 069)	(2 437)	(4 169)	(199)	(1 907)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(27 853)	9 310	(3 812)	204	(285)	(1 392)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	239 787	267 640	36 554	40 366	3 049	3 334

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	41 729	39 480	518 390	504 624	24 744	26 977
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(125)	6 050	(717)	84 262	15	4 152
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(531)	(1 065)	(7 318)	(18 520)	(362)	(862)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(456)	(475)	(6 281)	(6 539)	(311)	(312)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(987)	(1 540)	(13 599)	(25 059)	(673)	(1 174)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	9 436	10 053	29 636	29 780	762	1 269
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	847	1 315	13 554	24 980	658	1 152
Rachat de parts rachetables	(7 263)	(13 629)	(138 060)	(100 197)	(5 000)	(7 632)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	3 020	(2 261)	(94 870)	(45 437)	(3 580)	(5 211)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 908	2 249	(109 186)	13 766	(4 238)	(2 233)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	43 637	41 729	409 204	518 390	20 506	24 744

	Série P		Série PP		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 957	3 198	849	695	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	13	527	5	118	2	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(69)	(129)	(16)	(28)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(59)	(53)	(13)	(12)	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(128)	(182)	(29)	(40)	-	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	454	748	10	50	53	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	128	181	29	40	-	-
Rachat de parts rachetables	(489)	(515)	(14)	(14)	(4)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	93	414	25	76	49	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(22)	759	1	154	51	-
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 935	3 957	850	849	52	1

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série Y		Série Z		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	20 470	20 304	80 700	81 603	1 002 180	980 100
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(259)	3 001	(1 404)	11 137	(7 614)	151 108
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(250)	(570)	(666)	(1 741)	(12 268)	(29 571)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(215)	(262)	(572)	(660)	(10 531)	(11 251)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(465)	(832)	(1 238)	(2 401)	(22 799)	(40 822)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1 204	207	1 379	1 685	68 050	80 309
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	286	476	1 134	2 204	21 961	39 712
Rachat de parts rachetables	(4 048)	(2 686)	(11 518)	(13 528)	(217 963)	(208 227)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(2 558)	(2 003)	(9 005)	(9 639)	(127 952)	(88 206)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 282)	166	(11 647)	(903)	(158 365)	22 080
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	17 188	20 470	69 053	80 700	843 815	1 002 180

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7 614)	151 108
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(128 293)	(49 968)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(529)	568
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 480	439
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	146 508	(72 401)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	745 994	370 962
Achat de placements et de dérivés	(637 166)	(230 802)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	232	1 525
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(11)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	23	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	3	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	86	(19)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	120 713	171 412
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(839)	(1 110)
Produit de l'émission de parts rachetables	53 606	61 009
Montant versé au rachat de parts rachetables	(203 452)	(194 063)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(150 685)	(134 164)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	529	(568)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(29 972)	37 248
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	36 843	163
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	7 400	36 843
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	19 711	24 214
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	350	9
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(17)	1
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
É.-U.					
USD	76 400	AECOM	8 936 735	8 706 428	
USD	66 107	American Express Co.	12 933 555	14 737 229	
USD	519 774	Bank of America Corp.	23 287 300	20 090 772	
USD	8 870	BlackRock Inc.	8 826 305	8 021 280	
USD	10 157	Broadcom Inc.	3 373 392	8 806 539	
USD	87 737	Chevron Corp.	20 307 597	19 346 950	
USD	135 220	Coca-Cola Co. (The)	11 159 076	11 335 972	
USD	48 992	Danaher Corp.	19 156 062	16 688 246	
USD	337 391	DuPont de Nemours Inc.	23 094 375	32 725 967	
USD	19 654	Eli Lilly and Co.	8 994 203	9 122 053	
USD	41 600	Estée Lauder Cos. Inc. (The), catégorie A	13 640 722	13 856 573	
USD	180 300	Exelon Corp.	9 220 082	10 207 565	
USD	65 802	Honeywell International Inc.	17 954 571	16 996 570	
USD	150 691	Intercontinental Exchange Inc.	18 117 538	21 239 586	
USD	76 391	Jacobs Solutions Inc.	9 826 017	12 132 019	
USD	117 153	Johnson & Johnson	26 994 789	24 541 503	
USD	167 663	JPMorgan Chase & Co.	30 414 260	29 527 796	
USD	68 433	Linde PLC	13 685 261	32 873 650	
USD	47 884	Lowe's Cos., Inc.	13 434 419	12 941 104	
USD	127 994	Merck & Co., Inc.	18 040 618	18 403 756	
USD	107 897	Microsoft Corp.	24 938 236	42 040 712	
USD	68 640	Morgan Stanley	8 726 650	8 144 939	
USD	79 354	Nike Inc., catégorie B	13 518 595	13 152 764	
USD	240 278	Philip Morris International Inc.	26 880 760	31 580 548	
USD	62 107	Pioneer Natural Resources Co.	17 347 478	17 143 418	
USD	66 627	Procter & Gamble Co. (The)	13 625 045	13 388 998	
USD	18 700	S&P Global Inc.	8 974 220	8 713 389	
USD	74 699	Sempra Energy	15 268 036	15 260 463	
USD	13 845	UnitedHealth Group Inc.	7 019 209	8 842 876	
USD	122 027	Visa Inc., catégorie A	31 441 344	37 182 748	
USD	291 200	Wells Fargo & Co.	17 307 279	14 711 153	
			496 443 729	552 463 566	65,47
R.-U.					
GBP	102 366	AstraZeneca PLC	18 192 537	19 169 167	
GBP	216 800	Diageo PLC	13 542 303	13 062 847	
GBP	18 092 179	Lloyds Banking Group PLC	14 716 116	14 380 434	
GBP	93 266	London Stock Exchange Group PLC	13 829 102	12 234 271	
GBP	832 493	Shell PLC	35 447 718	32 040 619	
			95 727 776	90 887 338	10,77
FRANCE					
EUR	199 910	BNP Paribas SA	17 413 090	16 176 995	
EUR	28 376	Capgemini SE	4 065 531	7 101 621	
EUR	71 557	Safran SA	13 604 914	14 320 482	
EUR	64 100	Vinci SA	9 093 701	9 932 551	
			44 177 236	47 531 649	5,63
ALLEMAGNE					
EUR	732 300	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	20 223 820	23 989 001	
EUR	234 536	RWE AG	13 385 610	13 626 639	
			33 609 430	37 615 640	4,46
PAYS-BAS					
EUR	147 329	ASR Nederland NV	9 120 810	7 933 649	
EUR	4 054 698	Koninklijke KPN NV	17 995 091	19 350 336	
			27 115 901	27 283 985	3,23

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
JAPON					
JPY	84 700	Sony Group Corp.	9 096 930	10 332 875	
JPY	466 000	Toyota Motor Corp.	9 092 438	8 917 508	
			18 189 368	19 250 383	2,28
HONG KONG					
HKD	1 195 980	AIA Group Ltd.	17 901 703	17 018 399	2,02
CANADA					
	122 400	Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	13 385 681	12 738 168	1,51
AUSTRALIE					
AUD	287 993	BHP Group Ltd.	13 438 425	12 288 103	1,46
DANEMARK					
DKK	48 650	Novo Nordisk AS, catégorie B	9 173 616	10 392 812	1,23
FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE					
	413 643	Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	8 913 045	8 500 364	1,01
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			778 075 910	835 970 407	99,07
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(1 194 570)		
Total du portefeuille de placements			776 881 340	835 970 407	99,07
Autres actifs (passifs) nets				7 844 392	0,93
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				843 814 799	100,00

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

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

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1 454	403
Paiements indirects [†]	526	168

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	17 035 372	18 213 026	2 552 819	2 816 177	264 095	416 208	2 592 289	2 728 275
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 580 713	2 251 865	78 502	83 444	4 535	38 888	612 819	639 463
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	304 325	504 875	46 174	78 592	5 205	9 388	55 074	81 452
Parts rachetables rachetées	(3 111 964)	(3 934 394)	(286 842)	(425 394)	(25 247)	(200 389)	(471 936)	(856 901)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	15 808 446	17 035 372	2 390 653	2 552 819	248 588	264 095	2 788 246	2 592 289

	Série I		Série O		Série P		Série PP	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	31 684 098	34 457 946	1 520 703	1 850 362	332 570	299 011	74 100	67 421
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 902 610	1 897 455	47 648	80 161	38 373	62 814	842	4 410
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	866 735	1 531 092	42 337	71 056	11 259	15 243	2 642	3 457
Parts rachetables rachetées	(8 855 505)	(6 202 395)	(319 512)	(480 876)	(42 059)	(44 498)	(1 332)	(1 188)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	25 597 938	31 684 098	1 291 176	1 520 703	340 143	332 570	76 252	74 100

	Série W		Série Y		Série Z	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	114	109	1 788 371	1 969 360	7 036 063	7 898 039
Parts rachetables émises contre trésorerie	4 335	-	106 195	18 582	124 351	150 711
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	56	5	26 176	41 489	103 403	190 569
Parts rachetables rachetées	(346)	-	(373 478)	(241 060)	(1 043 596)	(1 203 256)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 159	114	1 547 264	1 788 371	6 220 221	7 036 063

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,22
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,22
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,22
Série PP	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,16
Série Y	0,950	0,22
Série Z	1,950	0,22

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	45 647	45 805
Garanties (hors trésorerie)	48 288	46 721

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	80	1 689
Charges	(15)	(253)
Revenu tiré des prêts de titres	65	1 436
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	18,9	15,0

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	18 297
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Placements	8 500
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB \$ CA)	
Placements	2022
	-

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

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	63,87
Canada	7,23
Île de Jersey	4,08
Autres actifs (passifs) nets	3,76
Irlande	3,70
Pays-Bas	3,50
Allemagne	3,27
R.-U.	3,03
Suisse	3,00
France	2,39
Luxembourg	2,17
Total	100,00

Risque de crédit

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 83 597 000 \$ (96 450 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	740 626	-	740 626	73,9
Euro	130 086	-	130 086	13,0
Livre sterling	98 737	-	98 737	9,9
Franc suisse	23	-	23	0,0
Total	969 472	-	969 472	96,8

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 82 148 000 \$ (96 947 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	827 470	-	-	827 470
Fonds négocié(s) en bourse	8 500	-	-	8 500
Total	835 970	-	-	835 970

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	964 496	-	-	964 496
Total	964 496	-	-	964 496

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	887 427	983 963
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	3 536	64 385
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	760	1 178
Intérêts à recevoir	58	-
Distributions provenant de 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 d'actions	303	584
Autres comptes débiteurs	8 545	4 013
	900 630	1 054 123
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	2
Montant à payer pour le rachat d'actions	1 607	879
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	35	-
Frais d'administration à payer	4	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	6 027	3 328
	7 673	4 209
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	892 957	1 049 914

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	466 715	557 717	17,15	17,93	27 212 838	31 099 517
Actions AT5	1 545	1 948	8,18	9,10	188 917	214 167
Actions AT8	1 890	2 140	5,04	5,83	374 770	367 064
Actions E	49 651	57 511	20,37	21,27	2 437 343	2 703 783
Actions EF	11 352	15 671	12,01	12,40	945 318	1 263 452
Actions EFT5	347	380	7,45	8,18	46 547	46 518
Actions EFT8	211	240	5,79	6,61	36 358	36 245
Actions ET5	1	113	11,45	12,70	108	8 881
Actions ET8	1	1	7,89	9,11	156	141
Actions F	89 563	97 320	20,97	21,68	4 272 011	4 488 898
Actions FT5	1 357	1 510	9,46	10,40	143 376	145 095
Actions FT8	406	402	6,03	6,89	67 398	58 304
Actions I	185 392	218 636	25,67	26,20	7 220 936	8 345 388
Actions IT8	213	238	6,41	7,22	33 232	32 960
Actions O	78 170	88 919	26,14	26,71	2 990 851	3 329 252
Actions OT5	926	1 021	14,76	16,02	62 769	63 746
Actions OT8	1 183	1 384	10,19	11,50	116 098	120 432
Actions P	1 945	2 425	11,30	11,55	172 130	209 918
Actions PT5	1	1	8,35	9,07	157	149
Actions PT8	1	1	6,86	7,75	190	173
Actions W	4	3	20,92	21,65	211	131
Actions PCW	2 082	2 332	12,17	12,43	171 134	187 542
Actions PCWT8	1	1	7,56	8,54	173	157

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	14 493	34 274
Intérêts aux fins des distributions	692	34
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	40 550	78 889
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(81 005)	(43 682)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(25 270)	69 515
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	5 374	(1 462)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	81	1 470
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	14	-
Total des autres revenus	5 469	8
Total des revenus	(19 801)	69 523
Charges		
Frais de gestion (note 5)	11 898	14 856
Frais d'administration (note 5)	1 515	1 875
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 830	565
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	67	2
Retenues d'impôts	1 011	3 904
Taxe de vente harmonisée	1 430	1 786
Autres frais	1	-
Total des charges	17 753	22 989
Impôts sur le revenu	2 699	3 225
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(40 253)	43 309

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie:		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre moyen pondéré d'actions:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(26 928)	18 250	(0,92)	0,58	29 369 320	31 218 217
Actions AT5	(97)	205	(0,48)	0,73	202 423	282 079
Actions AT8	(111)	95	(0,31)	0,26	355 136	383 808
Actions E	(2 708)	1 770	(1,05)	0,66	2 580 637	2 670 530
Actions EF	(605)	1 028	(0,52)	0,73	1 165 953	1 393 670
Actions EFT5	(14)	16	(0,29)	0,36	46 531	45 255
Actions EFT8	(9)	13	(0,25)	0,33	36 291	37 602
Actions ET5	(3)	4	(0,33)	0,42	7 777	8 873
Actions ET8	-	-	(0,38)	0,26	149	129
Actions F	(3 622)	3 645	(0,80)	0,85	4 504 228	4 272 804
Actions FT5	(55)	59	(0,37)	0,42	146 929	139 609
Actions FT8	(17)	16	(0,26)	0,28	63 528	55 251
Actions I	(3 445)	12 655	(0,44)	1,56	7 893 838	8 072 273
Actions IT8	(6)	13	(0,18)	0,43	33 097	32 041
Actions O	(2 436)	5 122	(0,76)	1,52	3 201 760	3 356 194
Actions OT5	(27)	55	(0,43)	0,89	63 369	61 918
Actions OT8	(38)	95	(0,31)	0,77	120 237	124 000
Actions P	(59)	138	(0,32)	0,68	187 318	204 425
Actions PT5	-	-	(0,22)	(0,03)	153	451
Actions PT8	-	-	(0,18)	0,40	181	157
Actions W	-	-	(1,06)	0,27	146	122
Actions PCW	(73)	130	(0,39)	0,69	186 018	189 518
Actions PCWT8	-	-	(0,20)	0,43	165	143

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	557 717	600 909	1 948	3 539	2 140	2 613
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(26 928)	18 250	(97)	205	(111)	95
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(1 386)	-	(5)	-	(5)
Profits nets réalisés	-	(26 330)	-	(94)	-	(103)
Remboursement de capital	-	-	(101)	(136)	(182)	(199)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(27 716)	(101)	(235)	(182)	(307)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	25 880	52 017	267	198	394	186
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	27 397	1	57	6	79
Rachat d'actions rachetables	(89 954)	(113 140)	(473)	(1 816)	(357)	(526)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(64 074)	(33 726)	(205)	(1 561)	43	(261)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(91 002)	(43 192)	(403)	(1 591)	(250)	(473)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	466 715	557 717	1 545	1 948	1 890	2 140

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	57 511	59 248	15 671	18 843	380	393
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 708)	1 770	(605)	1 028	(14)	16
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(143)	-	(39)	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(2 711)	-	(735)	-	(18)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(20)	(20)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(2 854)	-	(774)	(20)	(39)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 192	2 114	192	2 298	1	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	2 831	-	715	-	10
Rachat d'actions rachetables	(6 344)	(5 598)	(3 906)	(6 439)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(5 152)	(653)	(3 714)	(3 426)	1	10
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7 860)	(1 737)	(4 319)	(3 172)	(33)	(13)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	49 651	57 511	11 352	15 671	347	380

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	240	275	113	121	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(9)	13	(3)	4	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(1)	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(12)	-	(6)	-	-
Remboursement de capital	(21)	(22)	(5)	(6)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(21)	(35)	(5)	(12)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1	1	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	(14)	(104)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	1	(13)	(104)	-	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(29)	(35)	(112)	(8)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	211	240	1	113	1	1

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	97 320	95 245	1 510	1 520	402	406
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3 622)	3 645	(55)	59	(17)	16
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(243)	-	(4)	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(4 613)	-	(73)	-	(19)
Remboursement de capital	-	-	(84)	(78)	(39)	(34)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(4 856)	(84)	(155)	(39)	(54)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	12 601	15 777	26	89	65	25
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	4 363	13	53	-	9
Rachat d'actions rachetables	(16 736)	(16 854)	(53)	(56)	(5)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(4 135)	3 286	(14)	86	60	34
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(7 757)	2 075	(153)	(10)	4	(4)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	89 563	97 320	1 357	1 510	406	402

	Actions I		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	218 636	221 582	238	251	88 919	94 341
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3 445)	12 655	(6)	13	(2 436)	5 122
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(542)	-	(1)	-	(222)
Profits nets réalisés	-	(10 298)	-	(11)	-	(4 210)
Remboursement de capital	-	-	(21)	(20)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(10 840)	(21)	(32)	-	(4 432)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	83 763	109 459	-	-	1 659	3 268
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	10 840	5	12	-	4 289
Rachat d'actions rachetables	(113 562)	(125 060)	(3)	(6)	(9 972)	(13 669)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(29 799)	(4 761)	2	6	(8 313)	(6 112)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(33 244)	(2 946)	(25)	(13)	(10 749)	(5 422)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	185 392	218 636	213	238	78 170	88 919

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 021	1 048	1 384	1 581	2 425	2 602
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(27)	55	(38)	95	(59)	138
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(3)	-	(3)	-	(6)
Profits nets réalisés	-	(49)	-	(66)	-	(115)
Remboursement de capital	(56)	(53)	(122)	(124)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(56)	(105)	(122)	(193)	-	(121)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	2	-	2	85	195	386
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	1	40	17	64	-	121
Rachat d'actions rachetables	(15)	(17)	(60)	(248)	(616)	(701)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(12)	23	(41)	(99)	(421)	(194)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(95)	(27)	(201)	(197)	(480)	(177)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	926	1 021	1 183	1 384	1 945	2 425

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	3	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	11	-	-	1	2
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	(11)	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	-	-	1	2
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	1	2
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	1	1	1	4	3

	Actions PCW		Actions PCWT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 332	2 699	1	1	1 049 914	1 107 221
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(73)	130	-	-	(40 253)	43 309
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(6)	-	-	-	(2 611)
Profits nets réalisés	-	(115)	-	-	-	(49 578)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(651)	(692)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(121)	-	-	(651)	(52 881)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	951	74	-	-	127 192	185 990
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	9	-	-	43	50 889
Rachat d'actions rachetables	(1 128)	(459)	-	-	(243 288)	(284 614)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(177)	(376)	-	-	(116 053)	(47 735)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(250)	(367)	-	-	(156 957)	(57 307)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 082	2 332	1	1	892 957	1 049 914

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(40 253)	43 309
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(40 550)	(78 889)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1 079)	1 108
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 830	565
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	81 005	43 682
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	914 087	481 125
Achat de placements et de dérivés	(859 839)	(331 564)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	418	816
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(58)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	35	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	4	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(1 834)	7 481
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	53 766	167 633
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(612)	(1 992)
Produit de l'émission d'actions rachetables	105 964	148 839
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(221 046)	(248 145)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(115 694)	(101 298)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1 079	(1 108)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(61 928)	66 335
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	64 385	(842)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	3 536	64 385
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	13 900	14 683
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	634	34
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(67)	2
Impôts à recouvrer (payés)	(4 533)	4 256

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
É.-U.					
USD	50 083	Accenture PLC, catégorie A	18 227 168	19 345 671	
USD	8 962	Adobe Inc.	4 417 029	4 667 657	
USD	269 214	Advanced Micro Devices Inc.	24 162 395	35 660 225	
USD	158 660	AECOM	18 975 137	18 080 652	
USD	35 810	Alexandria Real Estate Equities Inc.	7 154 478	6 078 206	
USD	294 976	Alphabet Inc., catégorie A	18 932 562	41 353 008	
USD	230 162	Amazon.com Inc.	49 215 609	32 129 795	
USD	78 630	American Express Co.	16 612 987	17 528 980	
USD	198 281	Apple Inc.	36 072 694	44 189 370	
USD	485 131	Bank of America Corp.	22 522 057	18 751 720	
USD	285 564	Coca-Cola Co. (The)	24 388 274	23 939 842	
USD	44 626	Dollar General Corp.	14 562 464	12 693 272	
USD	147 550	East West Bancorp Inc.	13 069 133	11 067 467	
USD	51 773	Elevance Health Inc.	18 689 309	32 173 462	
USD	54 370	Eli Lilly and Co.	27 191 900	25 234 864	
USD	403 159	Equitable Holdings Inc.	16 891 803	13 834 234	
USD	77 168	Honeywell International Inc.	22 505 546	19 932 393	
USD	110 225	Jacobs Solutions Inc.	10 875 277	17 505 356	
USD	41 811	Johnson & Johnson	10 094 611	8 758 673	
USD	124 202	Microsoft Corp.	35 593 075	48 393 752	
USD	272 624	Mondelez International Inc., catégorie A	24 853 762	25 688 427	
USD	98 311	Nike Inc., catégorie B	15 209 126	16 294 848	
USD	31 171	NVIDIA Corp.	11 113 263	11 701 785	
USD	79 205	Prologis Inc.	12 227 871	13 356 074	
HKD	3 506 453	Samsonite International SA	12 678 724	14 639 684	
USD	40 145	Thermo Fisher Scientific Inc.	29 296 914	31 271 512	
USD	79 496	Visa Inc., catégorie A	20 619 862	24 223 162	
USD	422 614	Wells Fargo & Co.	25 127 658	21 350 066	
			561 280 688	609 844 157	68,29
R.-U.					
GBP	141 356	AstraZeneca PLC	26 148 999	26 470 476	
GBP	443 916	Diageo PLC	27 063 148	26 747 264	
GBP	872 535	Shell PLC	34 023 590	33 581 737	
			87 235 737	86 799 477	9,72
FRANCE					
EUR	17 052	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	16 997 901	21 104 213	
EUR	118 383	Safran SA	20 429 133	23 691 625	
			37 427 034	44 795 838	5,02
CANADA					
	727 632	Cenovus Energy Inc.	18 612 475	17 157 563	
	182 380	Nutrien Ltd.	18 541 936	18 203 347	
			37 154 411	35 360 910	3,96
ALLEMAGNE					
EUR	814 075	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	22 448 003	26 667 822	2,99
HONG KONG					
HKD	1 847 151	AIA Group Ltd.	26 797 056	26 284 346	2,94
ZAMBIE					
	686 043	First Quantum Minerals Ltd.	18 655 223	21 315 356	2,39

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
CHINE					
HKD	925 716	Alibaba Group Holding Ltd.	13 673 143	16 001 600	
USD	34 990	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	4 448 359	4 831 988	
			18 121 502	20 833 588	2,33
AUTRICHE					
EUR	166 071	BAWAG Group AG	13 996 116	10 870 715	1,22
PAYS-BAS					
EUR	5 080	ASML Holding NV	4 473 358	4 655 092	0,52
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			827 589 128	887 427 301	99,38
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(1 184 687)		
Total du portefeuille de placements			826 404 441	887 427 301	99,38
Autres actifs (passifs) nets				5 530 023	0,62
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables				892 957 324	100,00

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1 806	524
Paielements indirects [†]	653	219

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	31 099 517	32 680 862	214 167	361 664	367 064	404 148	2 703 783	2 720 116
Actions rachetables émises contre trésorerie	1 484 250	2 653 240	32 287	19 235	75 319	28 055	54 715	90 702
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	1 527 582	84	6 235	1 119	13 499	-	133 102
Actions rachetables rachetées	(5 370 929)	(5 762 167)	(57 621)	(172 967)	(68 732)	(78 638)	(321 155)	(240 137)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	27 212 838	31 099 517	188 917	214 167	374 770	367 064	2 437 343	2 703 783

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 263 452	1 500 044	46 518	45 231	36 245	37 964	8 881	8 871
Actions rachetables émises contre trésorerie	14 137	172 821	19	18	92	89	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	57 630	10	1 269	21	24	6	10
Actions rachetables rachetées	(332 271)	(467 043)	-	-	-	(1 832)	(8 779)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	945 318	1 263 452	46 547	46 518	36 358	36 245	108	8 881

	Actions ET8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	141	124	4 488 898	4 332 457	145 095	137 348	58 304	53 727
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	-	607 085	668 658	2 579	7 534	9 926	3 235
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	15	17	-	201 286	1 375	4 983	20	1 342
Actions rachetables rachetées	-	-	(823 972)	(713 503)	(5 673)	(4 770)	(852)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	156	141	4 272 011	4 488 898	143 376	145 095	67 398	58 304

	Actions I		Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 345 388	8 454 390	32 960	32 166	3 329 252	3 524 708	63 746	62 244
Actions rachetables émises contre trésorerie	3 529 724	3 850 454	-	-	59 823	112 760	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	413 895	761	1 531	-	160 633	66	2 512
Actions rachetables rachetées	(4 654 176)	(4 373 351)	(489)	(737)	(398 224)	(468 849)	(1 043)	(1 010)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 220 936	8 345 388	33 232	32 960	2 990 851	3 329 252	62 769	63 746

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	120 432	127 094	209 918	224 568	149	135	173	152
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	6 679	18 282	30 922	-	1 082	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1 474	5 438	-	10 523	8	14	17	21
Actions rachetables rachetées	(5 808)	(18 779)	(56 070)	(56 095)	-	(1 082)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	116 098	120 432	172 130	209 918	157	149	190	173

	Actions W		Actions PCW		Actions PCWT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	131	59	187 542	216 644	157	138
Actions rachetables émises contre trésorerie	80	66	78 712	5 688	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	6	-	731	16	19
Actions rachetables rachetées	-	-	(95 120)	(35 521)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	211	131	171 134	187 542	173	157

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,22
Actions AT5	2,000	0,22
Actions AT8	2,000	0,22
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions ET8	1,950	0,15
Actions F	1,000	0,22
Actions FT5	1,000	0,22
Actions FT8	1,000	0,22
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,22
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,22
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,22
Actions W	1,000	0,22
Actions PCW	Payés directement par les investisseurs	0,16
Actions PCWT8	Payés directement par les investisseurs	0,16

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	23 919	132 590
Garanties (hors trésorerie)	25 126	135 241

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	98	1 729
Charges	(17)	(259)
Revenu tiré des prêts de titres	81	1 470
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	17,2	15,0

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

Catégorie de société d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	71,57
Autres actifs (passifs) nets	6,28
R.-U.	5,92
Île de Jersey	3,87
Irlande	3,25
Pays-Bas	3,22
Japon	2,79
Danemark	1,68
Canada	1,42
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 88 743 000 \$ (98 396 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

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

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	811 919	-	811 919	77,3
Livre sterling	108 497	-	108 497	10,3
Euro	67 954	-	67 954	6,5
Yen japonais	29 973	-	29 973	2,9
Couronne danoise	17 707	-	17 707	1,7
Total	1 036 050	-	1 036 050	98,7

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 83 331 000 \$ (103 605 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	887 427	-	-	887 427
Total	887 427	-	-	887 427

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	983 963	-	-	983 963
Total	983 963	-	-	983 963

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	154 877	100 094
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	576	42
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	8	7
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	2	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	125	4
Montant à recevoir pour la souscription de parts	4	71
	155 592	100 218
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	11
Montant à payer pour le rachat de parts	123	18
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	32	-
Frais d'administration à payer	4	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	159	29
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	155 433	100 189

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	11 568	11 458	12,81	13,40	902 876	855 368
Série E	2 965	2 721	12,89	13,46	229 961	202 254
Série EF	180	186	13,26	13,78	13 545	13 495
Série F	4 414	4 720	13,22	13,74	333 852	343 656
Série I	134 483	78 535	13,50	14,03	9 960 712	5 596 114
Série O	1 432	2 173	13,46	14,00	106 394	155 229
Série P	391	396	13,45	13,98	29 082	28 330

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

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	18	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	248
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	4 716
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 467)	318
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	3 605	(7 446)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	2 156	(2 164)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	-	-
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	20	21
Autres revenus	82	-
Total des autres revenus	102	21
Total des revenus	2 258	(2 143)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	321	316
Frais d'administration (note 5)	41	41
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	34	36
Autres frais	5	-
Total des charges	403	394
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 855	(2 537)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(480)	159	(0,54)	0,21	889 934	774 764
Série E	(89)	54	(0,40)	0,29	222 765	187 821
Série EF	(6)	17	(0,42)	0,86	13 495	19 273
Série F	(152)	87	(0,45)	0,28	341 089	318 762
Série I	2 652	(2 908)	0,26	(3,87)	10 132 977	750 251
Série O	(61)	44	(0,46)	0,32	132 206	137 409
Série P	(9)	10	(0,30)	0,40	29 707	23 830

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

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 458	9 296	2 721	2 240	186	326
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(480)	159	(89)	54	(6)	17
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(8)	-	(10)	-	(1)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(8)	-	(10)	-	(1)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1 886	3 869	686	479	1	1
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	1	-
Rachat de parts rachetables	(1 288)	(1 866)	(343)	(52)	(1)	(158)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	598	2 003	343	427	1	(157)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	110	2 162	244	481	(6)	(140)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 568	11 458	2 965	2 721	180	186

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 720	3 549	78 535	1	2 173	1 372
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(152)	87	2 652	(2 908)	(61)	44
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(25)	-	(2 592)	-	(29)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(25)	-	(2 592)	-	(29)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	663	1 653	80 452	82 710	142	954
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	20	-	2 592	-	29	-
Rachat de parts rachetables	(812)	(569)	(27 156)	(1 268)	(822)	(197)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(129)	1 084	55 888	81 442	(651)	757
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(306)	1 171	55 948	78 534	(741)	801
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 414	4 720	134 483	78 535	1 432	2 173

	Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	396	154	100 189	16 938
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(9)	10	1 855	(2 537)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(6)	-	(2 671)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(6)	-	(2 671)	-
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	32	246	83 862	89 912
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	6	-	2 648	-
Rachat de parts rachetables	(28)	(14)	(30 450)	(4 124)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	10	232	56 060	85 788
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5)	242	55 244	83 251
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	391	396	155 433	100 189

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

Fonds d'actions mondiales CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 855	(2 537)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 467	(318)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(3 605)	7 446
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	29 597	3 616
Achat de placements et de dérivés	(82 373)	(89 012)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	(4 964)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(2)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	32	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	4	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(1)	(3)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(53 026)	(85 772)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(23)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	83 818	89 360
Montant versé au rachat de parts rachetables	(30 235)	(3 575)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	53 560	85 785
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	534	13
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	42	29
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	576	42
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	16	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds d'actions mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
6 032 404	Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	156 525 992	154 877 152	99,64
Total du portefeuille de placements		156 525 992	154 877 152	99,64
Autres actifs (passifs) nets			555 534	0,36
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			155 432 686	100,00

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

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Catégorie de société d'actions mondiales CI	1 049 914	100 094	9,5

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

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	855 368	712 365	202 254	171 081	13 495	24 608	343 656	268 021
Parts rachetables émises contre trésorerie	150 980	278 908	54 405	34 812	10	78	51 245	116 106
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	86	-	1 556	-
Parts rachetables rachetées	(103 472)	(135 905)	(26 698)	(3 639)	(46)	(11 191)	(62 605)	(40 471)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	902 876	855 368	229 961	202 254	13 545	13 495	333 852	343 656

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 596 114	96	155 229	102 886	28 330	11 546
Parts rachetables émises contre trésorerie	6 223 044	5 687 069	11 059	66 096	2 376	17 718
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	196 715	-	2 225	-	490	-
Parts rachetables rachetées	(2 055 161)	(91 051)	(62 119)	(13 753)	(2 114)	(934)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 960 712	5 596 114	106 394	155 229	29 082	28 330

[†]Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,22
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,22
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,22

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	154 877

Placements	2022
Catégorie de société d'actions mondiales CI (actions I)	100 094

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

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	68,30
R.-U.	6,00
France	5,00
Pays-Bas	4,30
Canada	4,00
Allemagne	3,00
Hong Kong	2,90
Zambie	2,40
Chine	2,30
Autriche	1,20
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,40
Autres actifs (passifs) nets	0,20
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	71,60
Autres actifs (passifs) nets	6,30
R.-U.	5,90
Île de Jersey	3,90
Irlande	3,20
Pays-Bas	3,20
Japon	2,80
Danemark	1,70
Canada	1,40
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 15 395 000 \$ (9 379 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devises	Actif net (%)
Dollar américain	77,3
Livre sterling	10,3
Euro	6,5
Yen japonais	2,9
Couronne danoise	1,7
Total	98,7

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

Aux 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net des porteurs de parts rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 14 450 000 \$ (9 879 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	154 877	-	-	154 877
Total	154 877	-	-	154 877

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

Fonds d'actions mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	100 094	-	-	100 094
Total	100 094	-	-	100 094

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	564 552	717 255
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	2 973	863
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	75	64
Intérêts à recevoir	12	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 581	553
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	173	301
Autres comptes débiteurs	4 716	3 057
	574 082	722 093
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	974	77
Montant à payer pour le rachat d'actions	811	1 267
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	12	-
Frais d'administration à payer	1	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	4 368	2 675
	6 166	4 019
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	567 916	718 074

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	165 467	210 003	12,65	13,70	13 075 900	15 332 771
Actions AT5	131	152	6,97	8,09	18 780	18 771
Actions AT8	486	707	6,03	7,33	80 521	96 537
Actions E	16 038	19 800	12,79	13,83	1 253 717	1 431 883
Actions EF	2 206	6 832	13,33	14,25	165 542	479 385
Actions EFT5	1	1	8,05	9,21	83	77
Actions EFT8	1	53	5,96	7,14	216	7 413
Actions ET5	1	1	7,01	8,13	178	167
Actions ET8	1	1	6,32	7,67	198	178
Actions F	40 175	47 100	13,92	14,90	2 886 735	3 161 811
Actions FT8	345	533	6,92	8,30	49 889	64 127
Actions I	303 622	382 033	15,62	16,50	19 437 678	23 148 298
Actions IT8	115	411	7,81	9,23	14 677	44 478
Actions O	34 829	44 684	15,42	16,31	2 258 455	2 739 392
Actions OT5	37	43	8,34	9,45	4 472	4 518
Actions OT8	58	69	7,60	9,00	7 606	7 663
Actions P	3 178	3 942	10,02	10,60	317 331	371 718
Actions PT8	43	46	5,98	7,09	7 201	6 499
Actions W	1 181	1 662	10,39	10,99	113 708	151 183
Actions WT8	1	1	6,36	7,52	210	188

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	6 295	5 212
Intérêts aux fins des distributions	49	14
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(42 007)	19 853
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(6 811)	(92 830)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(42 474)	(67 751)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(173)	(707)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	57	812
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	(116)	105
Total des revenus	(42 590)	(67 646)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	4 195	6 722
Frais d'administration (note 5)	517	822
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	639	1 582
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	11	2
Retenues d'impôts	712	791
Taxe de vente harmonisée	496	794
Autres frais	5	1
Total des charges	6 576	10 715
Impôts sur le revenu	1 694	3 015
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(50 860)	(81 376)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(16 875)	(26 471)	(1,19)	(1,65)	14 209 302	16 071 859
Actions AT5	(12)	6	(0,65)	0,19	18 658	29 160
Actions AT8	(73)	(111)	(0,86)	(1,15)	83 988	97 191
Actions E	(1 647)	(2 516)	(1,22)	(1,70)	1 353 457	1 479 353
Actions EF	(848)	(738)	(2,44)	(1,53)	346 840	482 962
Actions EFT5	-	-	(0,56)	(0,48)	80	148
Actions EFT8	(5)	(4)	(0,87)	(0,52)	5 946	7 568
Actions ET5	-	(1)	(0,59)	(1,16)	172	159
Actions ET8	-	9	(0,54)	1,46	187	6 161
Actions F	(3 715)	(6 401)	(1,16)	(1,97)	3 188 875	3 249 725
Actions FT8	(37)	(108)	(0,80)	(2,10)	46 396	52 086
Actions I	(24 050)	(39 007)	(1,13)	(1,63)	21 267 076	23 924 440
Actions IT8	(55)	(37)	(3,14)	(1,21)	17 409	30 900
Actions O	(3 131)	(4 930)	(1,27)	(1,78)	2 465 251	2 778 800
Actions OT5	(3)	(19)	(0,57)	(2,46)	4 501	8 073
Actions OT8	(4)	(7)	(0,57)	(0,93)	7 643	7 576
Actions P	(267)	(783)	(0,81)	(2,07)	330 593	378 122
Actions PT8	(3)	(35)	(0,38)	(3,71)	6 856	9 224
Actions W	(135)	(222)	(0,92)	(1,91)	147 261	117 067
Actions WT8	-	(1)	(0,39)	(0,89)	199	176

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	210 003	271 189	152	375	707	816
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(16 875)	(26 471)	(12)	6	(73)	(111)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(232)	-	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(3 442)	-	(2)	-	(12)
Remboursement de capital	-	-	(9)	(15)	(58)	(74)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(3 674)	(9)	(17)	(58)	(87)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	14 130	39 788	1	43	88	214
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	3 634	1	3	3	8
Rachat d'actions rachetables	(41 791)	(74 463)	(2)	(258)	(181)	(133)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(27 661)	(31 041)	-	(212)	(90)	89
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(44 536)	(61 186)	(21)	(223)	(221)	(109)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	165 467	210 003	131	152	486	707

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	19 800	25 009	6 832	8 345	1	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 647)	(2 516)	(848)	(738)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(22)	-	(7)	-	-
Profits nets réalisés	-	(324)	-	(111)	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(346)	-	(118)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	461	1 819	12	685	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	345	-	113	-	-
Rachat d'actions rachetables	(2 576)	(4 511)	(3 790)	(1 455)	-	(1)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(2 115)	(2 347)	(3 778)	(657)	-	(1)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3 762)	(5 209)	(4 626)	(1 513)	-	(1)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	16 038	19 800	2 206	6 832	1	1

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	53	98	1	2	1	78
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(5)	(4)	-	(1)	-	9
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(1)	-	-	-	-
Remboursement de capital	(4)	(6)	-	-	-	(5)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(4)	(7)	-	-	-	(5)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1	-	-	-	1
Rachat d'actions rachetables	(43)	(35)	-	-	-	(82)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(43)	(34)	-	-	-	(81)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(52)	(45)	-	(1)	-	(77)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	53	1	1	1	1

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	47 100	53 803	533	378	382 033	461 028
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(3 715)	(6 401)	(37)	(108)	(24 050)	(39 007)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(52)	-	(1)	-	(422)
Profits nets réalisés	-	(774)	-	(9)	-	(6 254)
Remboursement de capital	-	-	(36)	(45)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(826)	(36)	(55)	-	(6 676)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	8 365	21 193	64	317	12 808	31 216
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	780	7	7	-	6 582
Rachat d'actions rachetables	(11 575)	(21 449)	(186)	(6)	(67 169)	(71 110)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(3 210)	524	(115)	318	(54 361)	(33 312)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(6 925)	(6 703)	(188)	155	(78 411)	(78 995)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	40 175	47 100	345	533	303 622	382 033

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	411	313	44 684	58 668	43	65
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(55)	(37)	(3 131)	(4 930)	(3)	(19)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	(49)	-	-
Profits nets réalisés	-	(7)	-	(732)	-	(1)
Remboursement de capital	(14)	(30)	-	-	(3)	(5)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(14)	(37)	-	(781)	(3)	(6)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	105	245	1 377	5 728	-	100
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	5	13	-	764	-	-
Rachat d'actions rachetables	(337)	(86)	(8 101)	(14 765)	-	(97)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(227)	172	(6 724)	(8 273)	-	3
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(296)	98	(9 855)	(13 984)	(6)	(22)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	115	411	34 829	44 684	37	43

	Actions OT8		Actions P		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	69	84	3 942	3 208	46	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(4)	(7)	(267)	(783)	(3)	(35)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	(4)	-	-
Profits nets réalisés	-	(1)	-	(64)	-	(1)
Remboursement de capital	(6)	(7)	-	-	(5)	(6)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(6)	(8)	-	(68)	(5)	(7)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	421	3 166	-	309
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1	-	68	5	3
Rachat d'actions rachetables	(1)	(1)	(918)	(1 649)	-	(226)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1)	-	(497)	1 585	5	86
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(11)	(15)	(764)	734	(3)	44
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	58	69	3 178	3 942	43	46

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions W		Actions WT8		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 662	1 171	1	2	718 074	884 636
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(135)	(222)	-	(1)	(50 860)	(81 376)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(2)	-	-	-	(792)
Profits nets réalisés	-	(27)	-	-	-	(11 762)
Remboursement de capital	-	-	-	-	(135)	(193)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(29)	-	-	(135)	(12 747)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 043	1 312	-	-	38 875	106 135
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	11	-	-	21	12 334
Rachat d'actions rachetables	(1 389)	(581)	-	-	(138 059)	(190 908)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(346)	742	-	-	(99 163)	(72 439)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(481)	491	-	(1)	(150 158)	(166 562)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 181	1 662	1	1	567 916	718 074

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(50 860)	(81 376)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	42 007	(19 853)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	37	(60)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	639	1 582
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	6 811	92 830
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	245 020	709 472
Achat de placements et de dérivés	(141 906)	(658 715)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(11)	54
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(12)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	12	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	2	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	35	2 200
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	101 774	46 134
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(113)	(413)
Produit de l'émission d'actions rachetables	28 263	86 442
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(127 777)	(169 755)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(99 627)	(83 726)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(37)	60
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 147	(37 592)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	863	38 395
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	2 973	863
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	5 572	4 517
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	36	14
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(11)	2
Impôts à recouvrer (payés)	(1 659)	(815)

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
É.-U.					
USD	264 300	Bank OZK	14 933 709	12 216 290	
USD	209 390	Berry Global Group Inc.	16 768 842	16 668 145	
USD	434 430	BRP Group Inc., catégorie A	15 846 953	14 948 384	
USD	612 102	Burford Capital Ltd.	7 237 693	9 149 450	
USD	27 608	Charles River Laboratories International Inc.	8 405 546	7 530 351	
USD	132 379	CONMED Corp.	21 468 814	18 581 615	
USD	455 075	Construction Partners Inc., catégorie A	12 688 157	16 569 012	
USD	184 814	CSW Industrials Inc.	22 066 950	34 701 397	
USD	197 464	Focus Financial Partners Inc., catégorie A	8 262 856	13 842 682	
USD	495 430	Hayward Holdings Inc.	11 156 747	7 847 403	
USD	82 636	Lamar Advertising Co., catégorie A	10 661 684	11 155 970	
USD	142 895	Live Nation Entertainment Inc.	14 423 531	13 518 581	
USD	198 156	Malibu Boats Inc.	18 270 123	15 117 752	
USD	36 988	Medpace Holdings Inc.	6 371 849	9 400 484	
USD	30 450	Morningstar Inc.	9 658 430	8 355 329	
USD	214 684	Phreesia, Inc.	16 707 136	9 368 796	
USD	363 560	Radius Global Infrastructure Inc., catégorie A	6 685 569	7 208 124	
USD	50 141	Regal Rexnord Corp.	10 274 152	9 536 647	
USD	336 215	Sensata Technologies Holding PLC	24 471 303	22 728 817	
USD	128 612	Sensient Technologies Corp.	15 937 546	13 307 592	
USD	159 019	Smartsheet Inc., catégorie A	10 197 861	10 272 898	
USD	2 678	Texas Pacific Land Corp.	4 528 625	6 156 531	
			287 024 076	288 182 250	50,74
R.-U.					
GBP	3 302 332	Bytes Technology Group PLC	21 290 604	21 384 070	
GBP	304 961	Diploma PLC	14 232 580	14 287 000	
USD	63 750	Manchester United PLC, catégorie A	2 071 668	1 908 402	
GBP	1 575 396	RS Group PLC	21 015 956	24 006 361	
GBP	1 107 151	Watches of Switzerland Group PLC	14 524 107	15 052 937	
			73 134 915	76 638 770	13,50
SUÈDE					
USD	106 614	Autoliv Inc.	13 913 810	13 452 132	
SEK	832 450	Bravida Holding AB	13 642 196	12 660 811	
SEK	273 915	Bufab AB	13 158 601	9 862 147	
SEK	1 787 925	Fortnox AB	12 295 849	16 511 198	
SEK	2 475 675	Instalco AB	16 066 005	16 112 036	
			69 076 461	68 598 324	12,08
CANADA					
	189 264	Colliers International Group Inc.	23 461 623	26 994 724	
	906 575	Dye & Durham Ltd.	31 947 352	16 300 218	
	652 190	Pason Systems Inc.	9 573 438	7 911 065	
			64 982 413	51 206 007	9,02
IRLANDE					
EUR	4 170 188	Dalata Hotel Group PLC	17 693 291	25 610 335	
EUR	9 563 000	Glenveagh Properties PLC	15 357 913	14 016 506	
			33 051 204	39 626 841	6,98
PAYS-BAS					
EUR	106 533	BE Semiconductor Industries NV	7 572 749	12 507 263	2,20
ITALIE					
EUR	659 025	Davide Campari-Milano NV	10 329 783	10 866 758	1,91
ALLEMAGNE					
EUR	214 240	Hensoldt AG	8 914 108	10 425 197	1,84

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
AUSTRALIE					
AUD	376 746	Breville Group Ltd.	9 477 658	6 500 803	1,14
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			563 563 367	564 552 213	99,41
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(1 303 746)		
Total du portefeuille de placements			562 259 621	564 552 213	99,41
Autres actifs (passifs) nets				3 363 573	0,59
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables				567 915 786	100,00

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	620	1 532
Paielements indirects [†]	224	640

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	15 332 771	17 117 475	18 771	38 200	96 537	88 840	1 431 883	1 565 506
Actions rachetables émises contre trésorerie	1 171 527	2 333 526	202	3 821	13 780	21 504	37 852	107 230
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	267 405	107	361	535	1 058	-	25 146
Actions rachetables rachetées	(3 428 398)	(4 385 635)	(300)	(23 611)	(30 331)	(14 865)	(216 018)	(265 999)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	13 075 900	15 332 771	18 780	18 771	80 521	96 537	1 253 717	1 431 883

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	479 385	512 376	77	163	7 413	11 090	167	156
Actions rachetables émises contre trésorerie	1 033	43 540	-	-	1	3	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	8 027	6	8	23	145	11	11
Actions rachetables rachetées	(314 876)	(84 558)	-	(94)	(7 221)	(3 825)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	165 542	479 385	83	77	216	7 413	178	167

	Actions ET8		Actions F		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	178	8 139	3 161 811	3 156 984	64 127	36 699	23 148 298	24 747 023
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	2	614 974	1 133 122	9 149	27 334	829 852	1 576 314
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	20	120	-	52 804	1 078	808	-	402 160
Actions rachetables rachetées	-	(8 083)	(890 050)	(1 181 099)	(24 465)	(714)	(4 540 472)	(3 577 199)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	198	178	2 886 735	3 161 811	49 889	64 127	19 437 678	23 148 298

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	44 478	27 756	2 739 392	3 180 807	4 518	5 781	7 663	7 610
Actions rachetables émises contre trésorerie	13 718	22 328	95 396	282 511	-	7 584	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	658	1 311	-	47 221	11	10	18	146
Actions rachetables rachetées	(44 177)	(6 917)	(576 333)	(771 147)	(57)	(8 857)	(75)	(93)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 677	44 478	2 258 455	2 739 392	4 472	4 518	7 606	7 663

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions P		Actions PT8		Actions W		Actions WT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	371 718	267 375	6 499	180	151 183	94 274	188	171
Actions rachetables émises contre trésorerie	45 931	233 469	-	31 728	109 012	98 258	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	6 537	775	331	-	995	22	17
Actions rachetables rachetées	(100 318)	(135 663)	(73)	(25 740)	(146 487)	(42 344)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	317 331	371 718	7 201	6 499	113 708	151 183	210	188

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,20
Actions AT5	2,000	0,20
Actions AT8	2,000	0,20
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions ET8	1,950	0,15
Actions F	1,000	0,20
Actions FT8	1,000	0,20
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,14
Actions WT8	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	53 416	87 135
Garanties (hors trésorerie)	56 408	88 878

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	78	955
Charges	(21)	(143)
Revenu tiré des prêts de titres	57	812
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	26,9	15,0

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

Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	49,29
R.-U.	15,40
Suède	11,68
Canada	9,72
Irlande	6,13
Australie	2,48
Guernesey	2,08
Suisse	1,94
Danemark	1,17
Autres actifs (passifs) nets	0,11
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 56 455 000 \$ (71 726 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

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

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	394 449	-	394 449	54,9
Livre sterling	85 591	-	85 591	11,9
Couronne suédoise	83 877	-	83 877	11,7
Euro	44 039	-	44 039	6,1
Dollar australien	18 085	-	18 085	2,5
Franc suisse	14 095	-	14 095	2,0
Couronne danoise	8 400	-	8 400	1,2
Total	648 536	-	648 536	90,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 51 750 000 \$ (64 854 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	564 552	-	-	564 552
Total	564 552	-	-	564 552

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	717 255	-	-	717 255
Total	717 255	-	-	717 255

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	295 606	368 180
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 446	615
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	69	81
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	4	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	248	289
Montant à recevoir pour la souscription de parts	75	109
	297 448	369 274
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	21	14
Montant à payer pour le rachat de parts	411	893
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	476	-
Frais d'administration à payer	54	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	962	907
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	296 486	368 367

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	212 084	274 757	10,54	11,39	20 130 472	24 118 172
Série AT5	1	1	8,74	10,15	143	134
Série E	12 456	14 739	10,58	11,43	1 176 810	1 289 368
Série EF	858	1 124	11,00	11,75	77 993	95 691
Série F	46 316	48 369	10,96	11,73	4 225 274	4 124 986
Série I	144	779	11,51	12,15	12 523	64 109
Série Prestige	180	219	10,82	11,57	16 619	18 926
Série O	14 955	17 900	11,44	12,10	1 306 980	1 479 746
Série P	5 730	6 077	11,42	12,07	501 913	503 283
Série PP	3 762	4 402	11,11	11,75	338 532	374 695

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	27	3
Distributions de revenu provenant des placements	-	406
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	6 027
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(245)	17 670
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(22 609)	(61 480)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(22 827)	(37 374)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	9	(7)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	189	310
Autres revenus	13	-
Total des autres revenus	211	303
Total des revenus	(22 616)	(37 071)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	5 080	8 114
Frais d'administration (note 5)	587	920
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	-	6
Taxe de vente harmonisée	565	934
Autres frais	-	-
Total des charges	6 234	9 975
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(28 850)	(47 046)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(22 097)	(36 045)	(1,01)	(1,41)	21 888 804	25 487 316
Série AT5	-	13	(0,76)	4,02	138	3 297
Série E	(1 105)	(1 930)	(0,89)	(1,45)	1 246 874	1 337 389
Série EF	(89)	(135)	(1,05)	(1,39)	84 626	96 937
Série F	(3 801)	(6 449)	(0,84)	(1,55)	4 526 794	4 167 134
Série I	(38)	(90)	(2,51)	(1,41)	14 975	64 151
Série Prestige	(15)	(18)	(0,80)	(0,72)	18 703	25 166
Série O	(1 120)	(1 405)	(0,80)	(0,85)	1 394 748	1 653 595
Série P	(334)	(499)	(0,66)	(1,11)	502 662	450 658
Série PP	(251)	(488)	(0,72)	(1,32)	348 429	370 792

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT5		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	274 757	340 098	1	129	14 739	17 444
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(22 097)	(36 045)	-	13	(1 105)	(1 930)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(141)	-	-	(2)	(37)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(141)	-	-	(2)	(37)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	11 232	38 404	-	-	576	1 301
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	1	-	-
Rachat de parts rachetables	(51 667)	(67 700)	-	(140)	(1 717)	(2 076)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(40 435)	(29 296)	-	(139)	(1 141)	(775)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(62 673)	(65 341)	-	(128)	(2 283)	(2 705)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	212 084	274 757	1	1	12 456	14 739

	Série EF		Série F		Série I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 124	1 354	48 369	54 254	779	792
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(89)	(135)	(3 801)	(6 449)	(38)	(90)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(1)	-	(30)	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)	-	(30)	-	-	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	8	1	11 879	14 222	24	120
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(184)	(96)	(10 101)	(13 658)	(621)	(43)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(176)	(95)	1 778	564	(597)	77
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(266)	(230)	(2 053)	(5 885)	(635)	(13)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	858	1 124	46 316	48 369	144	779

	Série Prestige		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	219	366	17 900	32 553	6 077	270
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(15)	(18)	(1 120)	(1 405)	(334)	(499)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	10	-	578	1 905	41	7 468
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(34)	(129)	(2 403)	(15 153)	(54)	(1 162)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(24)	(129)	(1 825)	(13 248)	(13)	6 306
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(39)	(147)	(2 945)	(14 653)	(347)	5 807
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	180	219	14 955	17 900	5 730	6 077

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série PP		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 402	4 822	368 367	452 082
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(251)	(488)	(28 850)	(47 046)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	(209)	(2)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(209)	(2)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	224	279	24 572	63 700
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	1
Rachat de parts rachetables	(613)	(211)	(67 394)	(100 368)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(389)	68	(42 822)	(36 667)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(640)	(420)	(71 881)	(83 715)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 762	4 402	296 486	368 367

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(28 850)	(47 046)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	245	(17 670)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(2)	8
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	22 609	61 480
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	60 980	68 515
Achat de placements et de dérivés	(11 213)	(22 775)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	(6 433)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	6
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(4)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	476	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	54	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	13	(4)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	44 308	36 081
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(209)	(1)
Produit de l'émission de parts rachetables	11 244	47 411
Montant versé au rachat de parts rachetables	(54 514)	(83 255)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(43 479)	(35 845)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	2	(8)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	829	236
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	615	387
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 446	615
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	6
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	23	3
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
18 924 599	Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	282 127 285	295 606 016	99,70
Total du portefeuille de placements		282 127 285	295 606 016	99,70
Autres actifs (passifs) nets			880 058	0,30
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			296 486 074	100,00

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	718 074	368 180	51,3

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série AT5		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	24 118 172	26 281 009	134	10 636	1 289 368	1 344 892	95 691	102 635
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 113 213	2 776 598	-	-	57 673	95 505	677	158
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	9	90	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(5 100 913)	(4 939 435)	-	(10 592)	(170 231)	(151 029)	(18 375)	(7 102)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	20 130 472	24 118 172	143	134	1 176 810	1 289 368	77 993	95 691

	Série F		Série I		Série Prestige		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 124 986	4 118 032	64 109	58 817	18 926	28 162	1 479 746	2 423 346
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 081 864	974 025	2 389	8 163	927	5	53 611	132 092
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(981 576)	(967 071)	(53 975)	(2 871)	(3 234)	(9 241)	(226 377)	(1 075 692)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 225 274	4 124 986	12 523	64 109	16 619	18 926	1 306 980	1 479 746

	Série P		Série PP	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	503 283	20 101	374 695	369 579
Parts rachetables émises contre trésorerie	3 854	561 413	21 511	19 897
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(5 224)	(78 231)	(57 674)	(14 781)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	501 913	503 283	338 532	374 695

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,20
Série AT5	2,000	0,20
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série Prestige	1,000	0,22
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Série PP	Payés directement par les investisseurs	0,15

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	5 743
2041	-
2042	2 081
Total	7 824

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Placements	295 606
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	295 606

	2022
Placements	368 180
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI (actions I)	368 180

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

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	50,70
R.-U.	13,50
Suède	12,10
Canada	9,00
Irlande	7,00
Pays-Bas	2,20
Italie	1,90
Allemagne	1,90
Australie	1,10
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,50
Autres actifs (passifs) nets	0,10
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
É.-U.	49,40
R.-U.	15,40
Suède	11,70
Canada	9,70
Irlande	6,10
Australie	2,50
Guernesey	2,10
Suisse	1,90
Danemark	1,20
Autres actifs (passifs) nets	0,00
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent investissait principalement dans des actions mondiales et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale à l'échelle mondiale.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 29 383 000 \$ (36 781 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

Devises	Actif net (%)
Dollar américain	54,9
Livre sterling	11,9
Couronne suédoise	11,7
Euro	6,1
Dollar australien	2,5
Franc suisse	2,0
Couronne danoise	1,2
Total	90,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net des porteurs de parts rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 26 900 000 \$ (33 247 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Fonds de petites sociétés mondiales CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	295 606	-	-	295 606
Total	295 606	-	-	295 606

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	368 180	-	-	368 180
Total	368 180	-	-	368 180

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	10 626	17 888
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	-	79
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	4	56
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	-	8
Autres comptes débiteurs	25	-
	10 655	18 031
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	1	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	6
Montant à payer pour le rachat d'actions	3	52
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	4	58
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	10 651	17 973

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	5 090	7 159	10,63	12,42	478 856	576 339
Actions AT5	50	57	7,24	9,03	6 918	6 330
Actions AT8	116	405	5,72	7,43	20 249	54 565
Actions E	31	87	10,74	12,53	2 928	7 000
Actions EF	11	68	11,59	13,39	939	5 091
Actions EFT5	1	2	7,90	9,74	188	177
Actions EFT8	1	2	6,25	8,02	239	215
Actions ET5	1	2	7,28	9,08	198	186
Actions F	3 492	7 737	11,51	13,31	303 255	581 443
Actions FT5	1	2	7,86	9,70	190	178
Actions FT8	16	20	6,19	7,95	2 580	2 555
Actions I	398	498	12,52	14,28	31 770	34 894
Actions IT8	2	2	6,87	8,69	225	202
Actions O	960	1 444	12,53	14,31	76 679	100 876
Actions OT5	2	2	8,58	10,45	179	167
Actions OT8	37	2	6,78	8,60	5 502	205
Actions P	436	478	10,44	11,93	41 772	40 072
Actions PT5	2	2	7,64	9,31	201	190
Actions PT8	2	2	6,29	7,97	245	220
Actions W	2	2	11,72	13,39	132	132

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

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

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	1	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	217	825
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(2 612)	(814)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(2 394)	11
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	-	(1)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	-	(1)
Total des revenus	(2 394)	10
Charges		
Frais de gestion (note 5)	180	243
Frais d'administration (note 5)	25	34
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	20	25
Autres frais	-	-
Total des charges	226	303
Impôts sur le revenu	-	(8)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 620)	(285)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action :		Nombre moyen pondéré d'actions :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(1 019)	(162)	(1,91)	(0,29)	532 461	550 684
Actions AT5	(9)	(1)	(1,29)	(0,10)	6 898	5 846
Actions AT8	(69)	(22)	(1,76)	(0,32)	38 919	70 056
Actions E	(15)	(2)	(2,78)	(0,20)	5 373	6 860
Actions EF	(4)	10	(3,14)	1,27	1 280	8 656
Actions EFT5	-	-	(1,28)	(0,08)	182	166
Actions EFT8	-	-	(1,03)	(0,06)	227	199
Actions ET5	-	-	(1,27)	(0,17)	191	174
Actions F	(1 179)	(125)	(2,30)	(0,25)	511 617	502 748
Actions FT5	-	9	(1,28)	1,82	184	4 600
Actions FT8	(3)	1	(1,08)	0,16	2 567	9 931
Actions I	(68)	3	(2,06)	0,10	32 945	34 212
Actions IT8	-	-	(1,02)	0,05	213	187
Actions O	(194)	7	(2,15)	0,05	90 196	112 888
Actions OT5	-	-	(1,27)	0,05	173	158
Actions OT8	1	-	0,26	0,05	4 024	189
Actions P	(61)	(2)	(1,46)	(0,07)	41 674	37 966
Actions PT5	-	-	(1,13)	0,04	195	178
Actions PT8	-	(1)	(0,95)	(0,55)	232	2 796
Actions W	-	-	(1,67)	0,05	132	127

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

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

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 159	6 650	57	62	405	502
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1 019)	(162)	(9)	(1)	(69)	(22)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	(14)	-	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(246)	-	(2)	-	(16)
Remboursement de capital	-	-	(3)	(3)	(25)	(45)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(260)	(3)	(5)	(25)	(62)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	459	3 393	5	16	99	211
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	256	-	2	2	4
Rachat d'actions rachetables	(1 509)	(2 718)	-	(17)	(296)	(228)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(1 050)	931	5	1	(195)	(13)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 069)	509	(7)	(5)	(289)	(97)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 090	7 159	50	57	116	405

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	87	87	68	179	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(15)	(2)	(4)	10	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	(3)	-	(2)	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(1)	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(3)	-	(2)	(1)	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1	8	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	3	-	2	-	-
Rachat d'actions rachetables	(42)	(6)	(53)	(121)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(41)	5	(53)	(119)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(56)	-	(57)	(111)	(1)	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	31	87	11	68	1	2

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	2	2	2	7 737	6 262
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(1 179)	(125)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	(15)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(271)
Remboursement de capital	(1)	-	(1)	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(1)	-	(1)	-	-	(286)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	-	1 254	3 043
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	-	147
Rachat d'actions rachetables	-	-	-	-	(4 320)	(1 304)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	-	-	(3 066)	1 886
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1)	-	(1)	-	(4 245)	1 475
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	2	1	2	3 492	7 737

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

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

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions FT5		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	104	20	22	498	453
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	9	(3)	1	(68)	3
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	-	-	(1)	-	(17)
Remboursement de capital	(1)	(2)	(1)	(6)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(1)	(2)	(1)	(7)	-	(18)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	-	100	149	102
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	1	-	18
Rachat d'actions rachetables	-	(109)	-	(97)	(181)	(60)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	(109)	-	4	(32)	60
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(1)	(102)	(4)	(2)	(100)	45
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1	2	16	20	398	498

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	2	1 444	1 665	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(194)	7	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	(3)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(50)	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	(53)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	-	49	276	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	49	-	-
Rachat d'actions rachetables	-	-	(339)	(500)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	-	(290)	(175)	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	(484)	(221)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2	2	960	1 444	2	2

	Actions OT8		Actions P		Actions PT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	2	478	465	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1	-	(61)	(2)	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	(1)	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	(17)	-	-
Remboursement de capital	(3)	-	-	-	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(3)	-	-	(18)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	38	-	27	104	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	17	-	-
Rachat d'actions rachetables	(1)	-	(8)	(88)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	37	-	19	33	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	35	-	(42)	13	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	37	2	436	478	2	2

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

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

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions PT8		Actions W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2	2	2	2	17 973	16 469
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	(1)	-	-	(2 620)	(285)
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	(35)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	(625)
Remboursement de capital	-	(2)	-	-	(36)	(58)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	(2)	-	-	(36)	(718)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	-	30	-	-	2 081	7 283
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	-	1	-	-	2	500
Rachat d'actions rachetables	-	(28)	-	-	(6 749)	(5 276)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	-	3	-	-	(4 666)	2 507
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	-	-	-	-	(7 322)	1 504
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2	2	2	2	10 651	17 973

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

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

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 620)	(285)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(217)	(825)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-	-
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	2 612	814
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	8 265	3 513
Achat de placements et de dérivés	(3 352)	(5 098)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des 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	(25)	86
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	4 662	(1 795)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(31)	(218)
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 843	5 717
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(6 555)	(3 688)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(4 743)	1 811
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(81)	16
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	79	63
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(1)	79
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)	(25)	94

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

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

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
422 200	Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	10 145 524	10 626 361	99,77
Total du portefeuille de placements		10 145 524	10 626 361	99,77
Autres actifs (passifs) nets			24 497	0,23
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables			10 650 858	100,00

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

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

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

au 31 mars 2022

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	193 678	17 888	9,2

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

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	576 339	506 427	6 330	6 174	54 565	59 405	7 000	6 600
Actions rachetables émises contre trésorerie	42 741	247 527	576	1 643	16 345	23 579	13	556
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	21 019	12	185	327	512	-	258
Actions rachetables rachetées	(140 224)	(198 634)	-	(1 672)	(50 988)	(28 931)	(4 085)	(414)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	478 856	576 339	6 918	6 330	20 249	54 565	2 928	7 000

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 091	12 776	177	163	215	192	186	171
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	-	-	-	-	-	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	153	11	14	24	23	12	15
Actions rachetables rachetées	(4 152)	(7 838)	-	-	-	-	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	939	5 091	188	177	239	215	198	186

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8		Actions I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	581 443	450 082	178	9 791	2 555	2 446	34 894	30 693
Actions rachetables émises contre trésorerie	110 141	209 528	-	2	-	11 007	11 903	6 722
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	11 215	12	14	25	109	-	1 289
Actions rachetables rachetées	(388 329)	(89 382)	-	(9 629)	-	(11 007)	(15 027)	(3 810)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	303 255	581 443	190	178	2 580	2 555	31 770	34 894

	Actions IT8		Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	202	181	100 876	112 527	167	154	205	183
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	-	3 962	17 888	-	-	5 358	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	23	21	-	3 481	12	13	22	22
Actions rachetables rachetées	-	-	(28 159)	(33 020)	-	-	(83)	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	225	202	76 679	100 876	179	167	5 502	205

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8		Actions W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	40 072	37 623	190	175	220	197	132	127
Actions rachetables émises contre trésorerie	2 508	7 581	-	-	-	3 330	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	-	1 486	11	15	25	125	-	5
Actions rachetables rachetées	(808)	(6 618)	-	-	-	(3 432)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	41 772	40 072	201	190	245	220	132	132

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

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,20
Actions AT5	2,000	0,20
Actions AT8	2,000	0,20
Actions E	1,950	0,15
Actions EF	0,950	0,15
Actions EFT5	0,950	0,15
Actions EFT8	0,950	0,15
Actions ET5	1,950	0,15
Actions F	1,000	0,20
Actions FT5	1,000	0,20
Actions FT8	1,000	0,20
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions W	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	10 626

Placements	2022
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI (série I)	17 888

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

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	26,50
Technologies de l'information	15,70
Énergie	14,30
Services financiers	13,80
Soins de santé	10,70
Immobilier	7,50
Biens de consommation discrétionnaire	3,60
Matériaux	2,90
Services publics	2,80
Services de communication	1,10
Biens de consommation de base	0,80
Autres actifs (passifs) nets	0,20
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,10
Contrat(s) de change à terme	0,00
Total	100,00

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	27,30
Technologies de l'information	18,00
Services financiers	10,90
Énergie	10,20
Soins de santé	7,70
Biens de consommation discrétionnaire	7,30
Immobilier	7,10
Services de communication	3,60
Biens de consommation de base	3,10
Matériaux	2,50
Services publics	2,20
Autres actifs (passifs) nets	0,10
Contrat(s) de change à terme	0,00
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition du fonds sous-jacent au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était principalement investi dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 1 059 000 \$ (1 785 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de change du fonds sous-jacent.

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

au 31 mars 2023~

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

au 31 mars 2022~

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

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le fonds sous-jacent, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait indirectement diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 35 000 \$ (79 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de taux d'intérêt.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de taux d'intérêt du fonds sous-jacent.

Aux 31 mars 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

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

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2023

	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)	10 626	-	-	10 626
Total	10 626	-	-	10 626

Positions achetées à la juste valeur au 31 mars 2022

	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)	17 888	-	-	17 888
Total	17 888	-	-	17 888

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	129 532	193 331
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	128	398
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	10	111
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	30
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	269	210
Intérêts à recevoir	1	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	289	752
Montant à recevoir pour la souscription de parts	58	129
	130 287	194 961
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	31	29
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	110	928
Montant à payer pour le rachat de parts	239	326
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	6	-
Frais d'administration à payer	1	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	387	1 283
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	129 900	193 678

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	82 625	115 886	23,25	27,20	3 554 146	4 260 296
Série E	3 611	4 818	13,63	15,93	264 904	302 418
Série EF	2 246	3 607	11,23	12,98	200 054	277 934
Série F	25 113	43 217	24,26	28,06	1 035 216	1 539 921
Série I	10 773	18 164	25,17	28,75	428 041	631 835
Série O	4 871	7 213	14,76	16,87	330 127	427 425
Série P	659	771	10,92	12,50	60 395	61 704
Série W	2	2	11,88	13,59	131	131

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	1 798	1 872
Intérêts aux fins des distributions	4	48
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	15	20
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 979)	24 952
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(23 540)	(24 635)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(24 702)	2 257
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	16	4
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	54	27
Rabais sur frais	75	105
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	145	136
Total des revenus	(24 557)	2 393
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 278	3 230
Frais d'administration (note 5)	271	383
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	164	435
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	3	-
Retenues d'impôts	7	1
Taxe de vente harmonisée	266	385
Autres frais	5	-
Total des charges	2 995	4 435
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(27 552)	(2 042)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(16 551)	(1 888)	(4,24)	(0,42)	3 901 559	4 489 671
Série E	(688)	(110)	(2,38)	(0,36)	288 674	306 548
Série EF	(506)	30	(2,01)	0,10	251 669	296 511
Série F	(6 329)	(234)	(4,43)	(0,14)	1 430 087	1 587 655
Série I	(2 426)	29	(4,28)	0,05	566 791	627 626
Série O	(952)	124	(2,49)	0,27	382 270	454 184
Série P	(98)	7	(1,57)	0,11	62 636	63 571
Série W	(2)	-	(10,40)	0,05	234	131

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	115 886	129 025	4 818	4 878	3 607	4 206
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(16 551)	(1 888)	(688)	(110)	(506)	30
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(46)	-	(9)	-	(9)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(46)	-	(9)	-	(9)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	7 718	20 136	406	603	10	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(24 382)	(31 387)	(916)	(553)	(856)	(629)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(16 664)	(11 251)	(510)	50	(846)	(629)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(33 261)	(13 139)	(1 207)	(60)	(1 361)	(599)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	82 625	115 886	3 611	4 818	2 246	3 607

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	43 217	46 170	18 164	17 094	7 213	9 343
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(6 329)	(234)	(2 426)	29	(952)	124
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(19)	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(19)	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	8 211	12 284	3 524	5 295	28	308
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(19 967)	(15 003)	(8 489)	(4 254)	(1 418)	(2 562)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(11 756)	(2 719)	(4 965)	1 041	(1 390)	(2 254)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(18 104)	(2 953)	(7 391)	1 070	(2 342)	(2 130)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	25 113	43 217	10 773	18 164	4 871	7 213

	Série P		Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	771	988	2	2	193 678	211 706
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(98)	7	(2)	-	(27 552)	(2 042)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(83)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	(83)	-
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	80	100	40	-	20 017	38 726
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(94)	(324)	(38)	-	(56 160)	(54 712)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(14)	(224)	2	-	(36 143)	(15 986)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(112)	(217)	-	-	(63 778)	(18 028)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	659	771	2	2	129 900	193 678

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(27 552)	(2 042)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 979	(24 952)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	164	435
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	23 540	24 635
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	68 294	156 513
Achat de placements et de dérivés	(31 429)	(148 407)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(59)	(71)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	6	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	1	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	30	(6)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	35 973	6 105
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(83)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	13 592	28 760
Montant versé au rachat de parts rachetables	(49 752)	(45 094)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(36 243)	(16 334)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(270)	(10 229)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	398	10 627
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	128	398
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 732	1 800
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3	48
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(3)	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	2 500 000	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP), catégorie A	5 138 080	3	
	75 500	Badger Infrastructure Solutions Ltd.	3 042 419	2 467 340	
	6 600	Boyd Group Services Inc.	1 305 658	1 425 864	
	91 000	Brookfield Business Corp., catégorie A	2 656 289	2 434 250	
	214 500	Brookfield Business Partners LP	6 301 524	5 343 195	
	32 550	Cargojet Inc.	5 579 946	3 583 430	
USD	7 000	CoStar Group Inc.	683 583	651 355	
	137 600	GFL Environmental Inc.	5 125 515	6 412 160	
	265 000	Héroux-Devtek Inc.	4 418 033	3 466 200	
	5 264 000	Parkit Enterprise Inc.	5 000 800	5 106 080	
	22 535	TFI International Inc.	753 829	3 634 219	
			40 005 676	34 524 096	26,58
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
	200 577	Converge Technology Solutions Corp.	1 819 078	818 354	
	306 000	Dye & Durham Ltd.	7 154 587	5 501 880	
	40 550	Kinaxis Inc.	6 234 010	7 524 458	
	33 950	Lightspeed Commerce Inc.	1 283 467	697 673	
	83 000	Optiva Inc.	2 490 000	1 336 300	
	1 410 000	Qusitive Technologies Solutions Inc.	1 672 315	775 500	
	214 704	Softchoice Corp.	4 785 938	3 722 967	
			25 439 395	20 377 132	15,69
ÉNERGIE					
	719 500	Enerflex Ltd.	5 718 566	5 791 975	
	554 500	Headwater Exploration Inc.	3 666 489	3 498 895	
	96 921	Corporation Parkland	3 839 939	3 140 240	
	395 500	Pason Systems Inc.	4 251 961	4 797 415	
	61 500	PrairieSky Royalty Ltd.	942 204	1 316 100	
			18 419 159	18 544 625	14,28
SERVICES FINANCIERS					
	39 500	Brookfield Reinsurance Ltd.	2 082 863	1 746 690	
	249 500	Element Fleet Management Corp.	3 641 472	4 428 625	
	93 000	Guardian Capital Group Ltd., catégorie A	2 276 543	4 052 940	
	17 554	iA Société financière inc.	1 235 063	1 503 676	
	24 000	Nuvei Corp.	1 165 268	1 413 120	
	144 500	Trisura Group Ltd.	1 852 635	4 781 505	
			12 253 844	17 926 556	13,80
SOINS DE SANTÉ					
USD	130 750	Andlauer Healthcare Group Inc.	4 283 775	6 668 251	
	2 575	Charles River Laboratories International Inc.	755 489	702 356	
	137 817	dentalcorp Holdings Ltd.	1 950 338	1 240 353	
	1 361 200	Hamilton Thorne Ltd.	2 683 634	2 205 144	
	685 000	kneat.com, Inc.	2 071 784	1 781 000	
USD	10 800	Phreesia, Inc.	470 125	471 311	
	324 750	Vitalhub Corp.	1 004 569	824 865	
			13 219 714	13 893 280	10,70
IMMOBILIER					
	47 153	Colliers International Group Inc.	4 667 612	6 725 432	
	75 000	Information Services Corp.	1 830 427	1 650 000	
USD	1 900	Lamar Advertising Co., catégorie A	242 633	256 503	
	181 800	Real Matters Inc.	1 023 124	887 184	
	24 410	Tricon Residential Inc.	335 488	255 817	
			8 099 284	9 774 936	7,52

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE			
	56 500	Aritzia Inc.	999 715	2 450 405	
	58 753	Martinrea International Inc.	632 224	856 031	
	48 000	Park Lawn Corp.	1 183 349	1 336 320	
			2 815 288	4 642 756	3,57
		MATÉRIAUX			
USD	46 900	Berry Global Group Inc.	3 739 234	3 733 397	2,87
		SERVICES PUBLICS			
	322 800	Superior Plus Corp.	3 683 966	3 595 992	2,77
		SERVICES DE COMMUNICATION			
USD	5 500	Live Nation Entertainment Inc.	526 430	520 328	
USD	48 455	Radius Global Infrastructure Inc., catégorie A	900 868	960 693	
			1 427 298	1 481 021	1,14
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	31 000	Jamieson Wellness Inc.	983 607	1 038 190	0,80
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	130 086 465	129 531 981	99,72
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(237 926)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	129 848 539	129 531 981	99,72
		Contrat(s) de change à terme		(21 549)	(0,02)
		Total du portefeuille de placements	129 848 539	129 510 432	99,70
		Autres actifs (passifs) nets		389 573	0,30
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		129 900 005	100,00

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	486 644	USD	359 441	1,35	984
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	150 694	USD	112 254	1,34	(910)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	1 271	USD	935	1,36	8
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	135 715	USD	101 973	1,33	(2 004)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	14 juin 2023	CAD	5 932	USD	4 367	1,36	37
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	304 032	USD	224 651	1,35	495
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	139 766	USD	103 944	1,34	(615)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	67 537	CAD	92 849	0,73	(1 638)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	73 165	CAD	100 620	0,73	(1 808)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	88 499	CAD	121 771	0,73	(2 249)
Citigroup Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	5 933	USD	4 367	1,36	38
Citigroup Inc.	A-2	14 juin 2023	USD	87 881	CAD	119 946	0,73	(1 321)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	285 345	USD	213 338	1,34	(2 908)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	135 989	USD	101 973	1,33	(1 731)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	4 449	USD	3 275	1,36	28
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	486 385	USD	359 441	1,35	725
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	2 666	USD	1 972	1,35	1
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	186 911	USD	139 461	1,34	(1 438)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	USD	70 799	CAD	97 479	0,73	(1 862)
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	CAD	2 967	USD	2 184	1,36	19
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	299 969	USD	224 651	1,34	(3 568)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	135 559	USD	101 973	1,33	(2 160)
Morgan Stanley	A-2	14 juin 2023	CAD	3 007	USD	2 213	1,36	20
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	285 369	USD	213 338	1,34	(2 884)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	272 000	CAD	364 797	0,75	2 717
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	492 840	USD	362 000	1,36	3 943
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	139 900	USD	103 944	1,35	(481)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	2 968	USD	2 184	1,36	21
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	USD	83 238	CAD	113 615	0,73	(1 258)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	USD	87 881	CAD	119 926	0,73	(1 301)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	304 009	USD	224 651	1,35	471
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	150 663	USD	112 254	1,34	(941)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 juin 2023	CAD	3 008	USD	2 213	1,36	21
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(21 549)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	10	(9)	-	1
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	10	(9)	-	1
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(31)	9	-	(22)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(31)	9	-	(22)

au 31 mars 2022

	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	111	(11)	-	100
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	111	(11)	-	100
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(29)	11	-	(18)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(29)	11	-	(18)

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	162	432
Paiements indirects [†]	59	181

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 260 296	4 651 251	302 418	300 544	277 934	321 647	1 539 921	1 631 593
Parts rachetables émises contre trésorerie	327 653	697 870	29 152	35 203	983	-	330 372	410 446
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(1 033 803)	(1 088 825)	(66 666)	(33 329)	(78 863)	(43 713)	(835 077)	(502 118)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 554 146	4 260 296	264 904	302 418	200 054	277 934	1 035 216	1 539 921

	Série I		Série O		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	631 835	597 884	427 425	555 549	61 704	79 297	131	131
Parts rachetables émises contre trésorerie	140 699	175 707	1 935	17 889	7 505	7 545	3 286	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(344 493)	(141 756)	(99 233)	(146 013)	(8 814)	(25 138)	(3 286)	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	428 041	631 835	330 127	427 425	60 395	61 704	131	131

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,20
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	3 496
Garanties (hors trésorerie)	-	3 566

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	66	32
Charges	(12)	(5)
Revenu tiré des prêts de titres	54	27
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	18,6	15,6

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	264
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	129
2041	-
2042	1 157
Total	1 286

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

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	27,27
Technologies de l'information	18,04
Services financiers	10,88
Énergie	10,16
Soins de santé	7,70
Biens de consommation discrétionnaire	7,32
Immobilier	7,07
Services de communication	3,63
Biens de consommation de base	3,06
Matériaux	2,51
Services publics	2,18
Autres actifs (passifs) nets	0,14
Contrat(s) de change à terme	0,04
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition directe du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 12 953 000 \$ (19 333 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	7 334	(3 043)	4 291	3,3
Total	7 334	(3 043)	4 291	3,3

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devises	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	14 942	(6 427)	8 515	4,4
Total	14 942	(6 427)	8 515	4,4

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 429 000 \$ (852 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des dérivés.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	129 532	-	-	129 532
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(22)	-	(22)
Total	129 532	(22)	-	129 510

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	188 955	-	4 376	193 331
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	82	-	82
Total	188 955	82	4 376	193 413

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	4 376	-	-	-	-	-	(4 376)	-
Total	4 376	-	-	-	-	-	(4 376)	-

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (4 375 543 \$).

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2022

	Solde au 31 mars 2021 (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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)** (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2022 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	4 854	-	-	-	-	-	(478)	4 376
Total	4 854	-	-	-	-	-	(478)	4 376

**La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2022 s'est établie à (478 486 \$).

La section qui suit porte sur les données non observables importantes relatives aux principales positions de niveau 3 et présente les données quantitatives utilisées pour calculer la juste valeur, conformément à l'IFRS 13, *Évaluation de la juste valeur*.

Le ou les tableaux ci-après présentent la technique d'évaluation et la nature des données importantes utilisées pour déterminer la juste valeur des placements de niveau 3 :

au 31 mars 2022

Type d'actif	Juste valeur	Techniques d'évaluation	Données non observables importantes
Actions	4 375 547 \$	Valeur actualisée des flux de trésorerie	Taux d'actualisation

Les placements ci-dessus sont évalués au moyen des techniques d'évaluation décrites ci-dessous :

Valeur actualisée des flux de trésorerie : le placement est évalué en fonction de leur flux de trésorerie futurs prévus.

La fourchette des autres hypothèses raisonnablement possibles entraînerait une augmentation ou une diminution de la juste valeur d'environ 219 000 \$.

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 aux 31 mars 2023 et 2022.

Fonds américain de dividendes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	319 725	347 731
Placements donnés en garantie	648	-
Trésorerie	15 673	8 693
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	88	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	67
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	185	220
Intérêts à recevoir	41	-
Distributions provenant de 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	268	565
	336 628	357 276
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	709	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	690	552
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	17	-
Frais d'administration à payer	2	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	1 418	552
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	335 210	356 724

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	231 098	251 538	22,61	22,26	10 221 197	11 298 622
Série AT6	122	127	15,84	16,48	7 715	7 715
Série D	1 385	1 528	23,16	22,76	59 810	67 111
Série E	19 688	23 181	17,10	16,83	1 151 403	1 377 544
Série EF	2 355	2 724	14,80	14,50	159 138	187 814
Série F	55 664	53 070	24,08	23,60	2 311 560	2 249 166
Série I	6 114	5 052	25,14	24,46	243 222	206 562
Série O	15 793	17 146	18,65	18,18	846 662	943 081
Série P	2 114	2 211	12,95	12,67	163 272	174 494
Série W	877	147	12,15	11,93	72 158	12 314

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

Fonds américain de dividendes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	6 603	7 798
Intérêts aux fins des distributions	262	3
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	233	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	20 654	30 491
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(10 487)	5 863
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	17 265	44 155
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	400	289
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	7	17
Rabais sur frais	199	215
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	606	521
Total des revenus	17 871	44 676
Charges		
Frais de gestion (note 5)	5 675	6 271
Frais d'administration (note 5)	672	731
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	191	167
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	923	727
Taxe de vente harmonisée	616	701
Autres frais	-	-
Total des charges	8 078	8 598
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	9 793	36 078

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	5 699	24 909	0,53	2,11	10 725 329	11 840 692
Série AT6	3	13	0,39	1,57	7 715	7 700
Série D	39	206	0,61	2,44	63 036	84 593
Série E	571	2 340	0,44	1,62	1 292 280	1 449 312
Série EF	91	352	0,51	1,66	176 916	212 821
Série F	2 164	5 359	0,91	2,42	2 365 359	2 223 060
Série I	313	615	1,41	2,85	222 287	215 979
Série O	789	2 108	0,87	2,13	906 793	991 308
Série P	100	162	0,59	1,32	169 038	121 815
Série W	24	14	0,61	1,23	39 483	11 307

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

Fonds américain de dividendes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT6		Série D	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	251 538	253 238	127	122	1 528	1 952
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 699	24 909	3	13	39	206
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	(391)	-	-	-	(4)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(2 696)	(2 443)	(8)	(8)	(18)	(20)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 696)	(2 834)	(8)	(8)	(18)	(24)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	28 391	29 154	-	-	22	24
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 471	2 729	-	-	17	23
Rachat de parts rachetables	(54 305)	(55 658)	-	-	(203)	(653)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(23 443)	(23 775)	-	-	(164)	(606)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(20 440)	(1 700)	(5)	5	(143)	(424)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	231 098	251 538	122	127	1 385	1 528

	Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	23 181	22 710	2 724	3 362	53 070	47 036
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	571	2 340	91	352	2 164	5 359
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	(38)	-	(11)	-	(158)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(294)	(240)	(48)	(45)	(977)	(723)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(294)	(278)	(48)	(56)	(977)	(881)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	495	803	27	297	12 448	12 489
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	221	252	30	39	698	630
Rachat de parts rachetables	(4 486)	(2 646)	(469)	(1 270)	(11 739)	(11 563)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 770)	(1 591)	(412)	(934)	1 407	1 556
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 493)	471	(369)	(638)	2 594	6 034
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	19 688	23 181	2 355	2 724	55 664	53 070

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 052	4 384	17 146	17 393	2 211	1 273
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	313	615	789	2 108	100	162
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	(26)	-	(90)	-	(7)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(128)	(99)	(380)	(325)	(57)	(35)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(128)	(125)	(380)	(415)	(57)	(42)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	2 207	1 419	555	767	329	987
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	128	124	374	407	57	42
Rachat de parts rachetables	(1 458)	(1 365)	(2 691)	(3 114)	(526)	(211)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	877	178	(1 762)	(1 940)	(140)	818
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 062	668	(1 353)	(247)	(97)	938
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	6 114	5 052	15 793	17 146	2 114	2 211

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

Fonds américain de dividendes CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	147	107	356 724	351 577
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	24	14	9 793	36 078
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	(1)	-	(726)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(15)	(3)	(4 621)	(3 941)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(15)	(4)	(4 621)	(4 667)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	1 097	48	45 571	45 988
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	15	4	4 011	4 250
Rachat de parts rachetables	(391)	(22)	(76 268)	(76 502)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	721	30	(26 686)	(26 264)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	730	40	(21 514)	5 147
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	877	147	335 210	356 724

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

Fonds américain de dividendes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	9 793	36 078
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(20 654)	(30 491)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	178	61
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	191	167
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	10 487	(5 863)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	213 699	229 124
Achat de placements et de dérivés	(175 743)	(197 942)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	35	1 041
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(41)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	17	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	2	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	66	(17)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	38 030	32 158
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(610)	(417)
Produit de l'émission de parts rachetables	29 256	29 878
Montant versé au rachat de parts rachetables	(59 518)	(60 835)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(30 872)	(31 374)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(178)	(61)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	7 158	784
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 693	7 970
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	15 673	8 693
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	5 716	7 850
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	221	3
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 américain de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	18 762	Accenture PLC, catégorie A	7 182 134	7 247 239	
USD	54 947	Apple Inc.	10 957 223	12 245 617	
USD	13 277	Broadcom Inc.	3 876 068	11 511 707	
USD	53 552	Microsoft Corp.	5 730 709	20 865 865	
USD	54 825	Texas Instruments Inc.	13 024 464	13 782 596	
			40 770 598	65 653 024	19,59
SERVICES FINANCIERS					
USD	41 659	American Express Co.	8 531 934	9 287 038	
USD	9 335	BlackRock Inc.	5 224 671	8 441 787	
USD	28 706	Chubb Ltd.	4 447 464	7 533 438	
USD	36 029	JPMorgan Chase & Co.	6 866 649	6 345 210	
USD	27 993	S&P Global Inc.	13 619 839	13 043 524	
USD	27 848	Visa Inc., catégorie A	6 889 631	8 485 542	
			45 580 188	53 136 539	15,85
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	168 800	CSX Corp.	4 282 167	6 830 308	
USD	31 134	Honeywell International Inc.	8 455 781	8 041 871	
USD	63 048	Jacobs Solutions Inc.	5 574 583	10 012 953	
USD	14 495	Northrop Grumman Corp.	8 498 485	9 045 091	
USD	78 776	Republic Services Inc.	13 425 248	14 396 301	
			40 236 264	48 326 524	14,42
SOINS DE SANTÉ					
USD	26 531	Charles River Laboratories International Inc.	8 485 723	7 236 588	
USD	14 937	Danaher Corp.	5 130 502	5 088 021	
USD	10 527	Elevance Health Inc.	3 313 829	6 541 827	
USD	20 319	Humana Inc.	11 545 266	13 331 280	
USD	15 562	UnitedHealth Group Inc.	8 428 657	9 939 534	
			36 903 977	42 137 250	12,57
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	90 433	Cedar Fair LP	5 309 527	5 584 241	
USD	24 076	Lowe's Cos., Inc.	5 948 264	6 506 767	
USD	96 229	Starbucks Corp.	12 642 531	13 542 470	
USD	99 894	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	10 022 399	9 160 207	
			33 922 721	34 793 685	10,38
MATÉRIAUX					
USD	90 078	Ball Corp.	6 689 953	6 709 114	
USD	28 223	Linde PLC	4 878 225	13 557 685	
			11 568 178	20 266 799	6,05
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
USD	111 824	Coca-Cola Co. (The)	8 941 227	9 374 602	
USD	84 409	Colgate-Palmolive Co.	8 256 755	8 573 019	
			17 197 982	17 947 621	5,35
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	398 202	AT&T Inc.	9 747 576	10 359 773	
USD	38 450	Walt Disney Co. (The)	4 928 068	5 203 273	
			14 675 644	15 563 046	4,64
ÉNERGIE					
USD	70 009	Exxon Mobil Corp.	8 172 114	10 375 718	
			8 172 114	10 375 718	3,10

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

Fonds américain de dividendes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
IMMOBILIER					
USD	25 539	American Tower Corp.	7 282 005	7 052 991	2,10
SERVICES PUBLICS					
USD	49 150	NextEra Energy Inc.	4 786 763	5 120 133	1,53
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			261 096 434	320 373 330	95,58
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(119 479)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			260 976 955	320 373 330	95,58
Position(s) acheteur sur option(s)				87 983	0,02
Position(s) vendeur sur option(s)				(709 244)	(0,21)
Total du portefeuille de placements			260 976 955	319 752 069	95,39
Autres actifs (passifs) nets				15 458 028	4,61
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				335 210 097	100,00

Position(s) acheteur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
350	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 100,00	100	21 avril 2023	100,00	USD	43 133	19 867
350	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 95,00	100	16 juin 2023	95,00	USD	119 863	68 116
Valeur totale de la (des) position(s) acheteur sur option(s)						162 996	87 983

Position(s) vendeur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
(1000)	Bank of America Corp., (option de vente) à 24,00	100	21 avril 2023	24,00	USD	(46 018)	(16 218)
(65)	Broadcom Inc., (option d'achat) à 650,00	100	19 mai 2023	650,00	USD	(238 425)	(189 751)
(200)	Danaher Corp., (option de vente) à 240,00	100	21 avril 2023	240,00	USD	(190 920)	(44 599)
(141)	Linde PLC, (option d'achat) à 350,00	100	21 avril 2023	350,00	USD	(264 131)	(194 944)
(110)	Microsoft Corp., (option d'achat) à 280,00	100	19 mai 2023	280,00	USD	(189 260)	(263 732)
Valeur totale de la (des) position(s) vendeur sur option(s)						(928 754)	(709 244)

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

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	186	162
Paiements indirects [†]	67	68

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série AT6		Série D		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 298 622	12 372 404	7 715	7 693	67 111	93 435	1 377 544	1 468 690
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 294 141	1 326 434	-	-	1 075	1 031	29 803	51 299
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	113 459	123 502	-	22	762	1 018	13 410	15 078
Parts rachetables rachetées	(2 485 025)	(2 523 718)	-	-	(9 138)	(28 373)	(269 354)	(157 523)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	10 221 197	11 298 622	7 715	7 715	59 810	67 111	1 151 403	1 377 544

	Série EF		Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	187 814	253 251	2 249 166	2 178 745	206 562	197 182	943 081	1 051 255
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 875	20 439	536 576	539 976	91 733	60 109	30 479	42 884
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	2 143	2 689	30 153	26 943	5 323	5 154	20 907	22 660
Parts rachetables rachetées	(32 694)	(88 565)	(504 335)	(496 498)	(60 396)	(55 883)	(147 805)	(173 718)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	159 138	187 814	2 311 560	2 249 166	243 222	206 562	846 662	943 081

	Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	174 494	109 944	12 314	9 799
Parts rachetables émises contre trésorerie	26 738	78 430	92 308	4 057
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	4 553	3 304	1 233	347
Parts rachetables rachetées	(42 513)	(17 184)	(33 697)	(1 889)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	163 272	174 494	72 158	12 314

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,21
Série AT6	2,000	0,21
Série D	1,650	0,21
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,21
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,21
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,15

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	8 379	6 751
Garanties (hors trésorerie)	8 800	6 886

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	9	20
Charges	(2)	(3)
Revenu tiré des prêts de titres	7	17
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	22,8	15,0

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

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

Fonds américain de dividendes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	21,12
Technologies de l'information	17,07
Services publics	12,03
Soins de santé	11,26
Biens de consommation discrétionnaire	10,10
Produits industriels	8,40
Services de communication	5,03
Matériaux	4,82
Énergie	2,94
Immobilier	2,78
Autres actifs (passifs) nets	2,52
Biens de consommation de base	1,93
Total	100,00

Risque de crédit

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 32 037 000 \$ (34 773 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	335 069	(621)	334 448	99,8
Total	335 069	(621)	334 448	99,8

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	356 861	-	356 861	100,0
Total	356 861	-	356 861	100,0

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 33 445 000 \$ (35 686 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	320 373	-	-	320 373
Option(s)	88	-	-	88
Total	320 461	-	-	320 461

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Option(s)	(709)	-	-	(709)
Total	(709)	-	-	(709)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	347 731	-	-	347 731
Total	347 731	-	-	347 731

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	18 915	21 543
Placements donnés en garantie	43	-
Trésorerie	1 144	609
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	5	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	4
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	12	13
Intérêts à recevoir	2	-
Distributions provenant de 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	14	2
	20 135	22 171
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	47	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	26	1
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	1	-
Frais d'administration à payer	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	74	1
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	20 061	22 170

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	14 524	15 828	16,30	15,86	891 132	998 231
Série E	1 490	1 575	16,30	15,84	91 443	99 439
Série EF	84	228	14,77	14,19	5 676	16 073
Série F	2 722	3 105	16,46	15,83	165 385	196 109
Série I	1	1	16,41	15,58	91	91
Série O	1 126	1 317	16,65	15,83	67 633	83 196
Série P	114	116	13,44	12,79	8 462	9 043

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	409	493
Intérêts aux fins des distributions	13	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	14	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 341	2 310
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(744)	93
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	1 033	2 896
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	27	9
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	1
Rabais sur frais	13	15
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	40	25
Total des revenus	1 073	2 921
Charges		
Frais de gestion (note 5)	354	410
Frais d'administration (note 5)	41	47
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	12	11
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	24	55
Taxe de vente harmonisée	43	51
Autres frais	-	-
Total des charges	475	575
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	598	2 346

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	385	1 659	0,41	1,51	946 611	1 099 794
Série E	46	162	0,49	1,55	95 094	103 939
Série EF	5	23	0,40	1,48	13 185	15 932
Série F	95	338	0,52	1,67	181 390	201 928
Série I	-	-	0,83	1,78	92	90
Série O	62	149	0,80	1,80	77 544	83 026
Série P	5	15	0,63	1,44	8 466	10 140

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	15 828	17 007	1 575	1 583	228	210
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	385	1 659	46	162	5	23
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	(24)	-	(3)	-	(1)
Profits nets réalisés	-	(71)	-	(8)	-	(3)
Remboursement de capital	(9)	-	(3)	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(9)	(95)	(3)	(11)	-	(4)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1 537	1 112	50	33	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	92	-	10	-	4
Rachat de parts rachetables	(3 217)	(3 947)	(178)	(202)	(149)	(5)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 680)	(2 743)	(128)	(159)	(149)	(1)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 304)	(1 179)	(85)	(8)	(144)	18
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 524	15 828	1 490	1 575	84	228

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 105	3 085	1	1	1 317	1 211
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	95	338	-	-	62	149
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	-	(14)	-	-	-	(10)
Profits nets réalisés	-	(41)	-	-	-	(29)
Remboursement de capital	(2)	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2)	(55)	-	-	-	(39)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	310	212	-	-	5	5
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	54	-	-	-	33
Rachat de parts rachetables	(786)	(529)	-	-	(258)	(42)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(476)	(263)	-	-	(253)	(4)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(383)	20	-	-	(191)	106
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 722	3 105	1	1	1 126	1 317

	Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	116	117	22 170	23 214
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5	15	598	2 346
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	-	(1)	-	(53)
Profits nets réalisés	-	(3)	-	(155)
Remboursement de capital	-	-	(14)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	(4)	(14)	(208)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	2	2	1 904	1 364
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	4	-	197
Rachat de parts rachetables	(9)	(18)	(4 597)	(4 743)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(7)	(12)	(2 693)	(3 182)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2)	(1)	(2 109)	(1 044)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	114	116	20 061	22 170

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	598	2 346
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 341)	(2 310)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	12	4
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	12	11
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	744	(93)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	13 584	16 111
Achat de placements et de dérivés	(10 373)	(12 659)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	2	70
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(2)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	4	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	3 241	3 480
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(15)	(11)
Produit de l'émission de parts rachetables	1 279	835
Montant versé au rachat de parts rachetables	(3 958)	(4 277)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(2 694)	(3 453)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(12)	(4)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	547	27
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	609	586
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 144	609
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	386	491
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	11	-
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 enregistré de dividendes américains CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	1 112	Accenture PLC, catégorie A	425 789	429 535	
USD	3 285	Apple Inc.	655 809	732 103	
USD	741	Broadcom Inc.	233 679	642 478	
USD	3 201	Microsoft Corp.	417 839	1 247 229	
USD	3 274	Texas Instruments Inc.	777 785	823 059	
			2 510 901	3 874 404	19,31
SERVICES FINANCIERS					
USD	2 490	American Express Co.	509 962	555 095	
USD	571	BlackRock Inc.	328 243	516 364	
USD	1 708	Chubb Ltd.	273 300	448 238	
USD	2 137	JPMorgan Chase & Co.	407 282	376 356	
USD	1 673	S&P Global Inc.	813 837	779 545	
USD	1 652	Visa Inc., catégorie A	407 282	503 380	
			2 739 906	3 178 978	15,85
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	10 038	CSX Corp.	265 333	406 177	
USD	1 847	Honeywell International Inc.	501 719	477 078	
USD	3 766	Jacobs Solutions Inc.	347 893	598 096	
USD	861	Northrop Grumman Corp.	504 808	537 277	
USD	4 266	Republic Services Inc.	724 959	779 610	
			2 344 712	2 798 238	13,95
SOINS DE SANTÉ					
USD	1 577	Charles River Laboratories International Inc.	504 388	430 142	
USD	894	Danaher Corp.	307 068	304 525	
USD	629	Elevance Health Inc.	204 159	390 881	
USD	1 214	Humana Inc.	690 333	796 505	
USD	930	UnitedHealth Group Inc.	503 650	593 996	
			2 209 598	2 516 049	12,54
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	5 388	Cedar Fair LP	316 341	332 709	
USD	1 439	Lowe's Cos., Inc.	355 111	388 903	
USD	5 759	Starbucks Corp.	757 042	810 474	
USD	5 940	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	595 919	544 694	
			2 024 413	2 076 780	10,35
MATÉRIAUX					
USD	5 332	Ball Corp.	396 000	397 134	
USD	1 580	Linde PLC	293 065	758 995	
			689 065	1 156 129	5,76
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
USD	6 635	Coca-Cola Co. (The)	530 122	556 235	
USD	5 008	Colgate-Palmolive Co.	489 840	508 639	
			1 019 962	1 064 874	5,31
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	23 573	AT&T Inc.	575 852	613 284	
USD	2 279	Walt Disney Co. (The)	292 095	308 407	
			867 947	921 691	4,59
ÉNERGIE					
USD	4 258	Exxon Mobil Corp.	497 034	631 059	
IMMOBILIER					
USD	1 510	American Tower Corp.	430 847	417 010	

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES PUBLICS				
USD 3 102	NextEra Energy Inc.	301 980	323 147	1,61
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		15 636 365	18 958 359	94,50
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(7 190)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		15 629 175	18 958 359	94,50
Position(s) acheteur sur option(s)			4 801	0,02
Position(s) vendeur sur option(s)			(46 950)	(0,23)
Total du portefeuille de placements		15 629 175	18 916 210	94,29
Autres actifs (passifs) nets			1 145 006	5,71
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			20 061 216	100,00

Position(s) acheteur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
16	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 100,00	100	21 avril 2023	100	USD	1 972	908
20	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 95,00	100	16 juin 2023	95	USD	6 849	3 893
Valeur totale de la (des) position(s) acheteur sur option(s)						8 821	4 801

Position(s) vendeur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
(60)	Bank of America Corp., (option de vente) à 24,00	100	21 avril 2023	24,00	USD	(2 761)	(973)
(4)	Broadcom Inc., (option d'achat) à 650,00	100	19 mai 2023	650,00	USD	(14 672)	(11 677)
(12)	Danaher Corp., (option de vente) à 240,00	100	21 avril 2023	240,00	USD	(11 455)	(2 676)
(9)	Linde PLC, (option d'achat) à 350,00	100	21 avril 2023	350,00	USD	(16 860)	(12 443)
(8)	Microsoft Corp., (option d'achat) à 280,00	100	19 mai 2023	280,00	USD	(13 764)	(19 181)
Valeur totale de la (des) position(s) vendeur sur option(s)						(59 512)	(46 950)

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	11	11
Paiements indirects [†]	4	4

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	998 231	1 171 825	99 439	109 193	16 073	16 147	196 109	212 875
Parts rachetables émises contre trésorerie	97 199	71 984	3 179	2 330	19	-	19 386	13 786
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	5 524	-	619	-	284	-	3 240
Parts rachetables rachetées	(204 298)	(251 102)	(11 175)	(12 703)	(10 416)	(358)	(50 110)	(33 792)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	891 132	998 231	91 443	99 439	5 676	16 073	165 385	196 109

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	91	88	83 196	83 545	9 043	10 009
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	-	337	337	144	154
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	3	-	1 995	-	286
Parts rachetables rachetées	-	-	(15 900)	(2 681)	(725)	(1 406)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	91	91	67 633	83 196	8 462	9 043

[†]Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,21
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,21
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,21

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	195	383
Garanties (hors trésorerie)	205	391

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	-	1
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	-	1
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	-

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

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

Fonds enregistré de dividendes américains CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	21,06
Technologies de l'information	17,01
Services publics	11,99
Soins de santé	11,21
Biens de consommation discrétionnaire	10,07
Produits industriels	8,37
Services de communication	5,01
Matériaux	4,81
Énergie	2,94
Immobilier	2,77
Autres actifs (passifs) nets	2,83
Biens de consommation de base	1,93
Total	100,00

Risque de crédit

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 1 896 000 \$ (2 154 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	19 919	(42)	19 877	99,1
Total	19 919	(42)	19 877	99,1

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	22 171	-	22 171	100,0
Total	22 171	-	22 171	100,0

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 988 000 \$ (2 217 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	18 958	-	-	18 958
Option(s)	5	-	-	5
Total	18 963	-	-	18 963

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Option(s)	(47)	-	-	(47)
Total	(47)	-	-	(47)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	21 543	-	-	21 543
Total	21 543	-	-	21 543

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (exprimés en \$ US)

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	40 462	46 656
Placements donnés en garantie	89	-
Trésorerie	1 950	1 536
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	10	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	9	11
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	23	29
Intérêts à recevoir	5	-
Distributions provenant de 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	272	583
	42 820	48 815
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	97	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	290	93
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	27	-
Frais d'administration à payer	7	-
Comptes créditeurs et charges à payer	4	-
	425	93
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	42 395	48 722

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	10 118	13 951	13,73	14,71	737 094	948 683
Série AT8	196	211	8,51	9,81	23 029	21 495
Série E	1 398	1 985	13,81	14,77	101 290	134 366
Série EF	399	418	14,04	15,00	28 411	27 866
Série F	3 306	3 285	13,81	14,76	239 387	222 580
Série FT8	1 428	1 489	9,05	10,33	157 873	144 215
Série I	1 461	1 974	13,90	14,81	105 066	133 298
Série IT8	1	1	9,77	11,01	112	103
Série O	12 922	14 250	13,94	14,85	926 688	959 303
Série P	11 166	11 158	12,61	13,43	885 338	830 882

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (exprimés en \$ US)

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	853	873
Intérêts aux fins des distributions	35	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	30	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	560	3 318
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(2 861)	427
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(1 383)	4 618
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	-	(1)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	1
Rabais sur frais	28	36
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	29	36
Total des revenus	(1 354)	4 654
Charges		
Frais de gestion (note 5)	315	361
Frais d'administration (note 5)	79	74
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	26	22
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	-	-
Retenues d'impôts	119	85
Taxe de vente harmonisée	39	45
Autres frais	-	-
Total des charges	579	588
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 933)	4 066

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(808)	1 247	(0,94)	1,36	862 364	909 050
Série AT8	(10)	21	(0,45)	1,01	22 229	20 842
Série E	(113)	201	(1,03)	1,48	109 863	135 792
Série EF	(16)	82	(0,55)	1,65	28 137	49 881
Série F	(120)	328	(0,53)	1,52	224 717	213 817
Série FT8	(53)	163	(0,37)	1,15	143 171	142 981
Série I	(71)	12	(0,51)	0,20	139 642	58 726
Série IT8	-	1	(0,28)	1,16	107	1 213
Série O	(453)	1 730	(0,47)	1,79	955 482	967 433
Série P	(289)	281	(0,33)	0,64	869 810	434 925

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (exprimés en \$ US)

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT8		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	13 951	11 855	211	196	1 985	1 877
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(808)	1 247	(10)	21	(113)	201
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(48)	(69)	(4)	-	(7)	(11)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(178)	(150)	(14)	(17)	(24)	(23)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(226)	(219)	(18)	(17)	(31)	(34)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1 280	2 507	-	-	163	2
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	186	197	13	12	18	25
Rachat de parts rachetables	(4 265)	(1 636)	-	(1)	(624)	(86)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(2 799)	1 068	13	11	(443)	(59)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 833)	2 096	(15)	15	(587)	108
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	10 118	13 951	196	211	1 398	1 985

	Série EF		Série F		Série FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	418	711	3 285	2 541	1 489	1 348
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(16)	82	(120)	328	(53)	163
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(2)	(6)	(18)	(25)	(27)	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(9)	(12)	(66)	(53)	(99)	(121)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(11)	(18)	(84)	(78)	(126)	(121)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1	-	1 381	923	158	100
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	10	10	64	57	-	-
Rachat de parts rachetables	(3)	(367)	(1 220)	(486)	(40)	(1)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	8	(357)	225	494	118	99
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(19)	(293)	21	744	(61)	141
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	399	418	3 306	3 285	1 428	1 489

	Série I		Série IT8		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 974	262	1	15	14 250	13 579
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(71)	12	-	1	(453)	1 730
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(15)	(8)	-	-	(98)	(179)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(55)	(23)	-	(1)	(360)	(284)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(70)	(31)	-	(1)	(458)	(463)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	240	1 706	-	-	569	976
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	70	31	-	1	457	461
Rachat de parts rachetables	(682)	(6)	-	(15)	(1 443)	(2 033)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(372)	1 731	-	(14)	(417)	(596)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(513)	1 712	-	(14)	(1 328)	671
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 461	1 974	1	1	12 922	14 250

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (exprimés en \$ US)

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 158	1 735	48 722	34 119
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(289)	281	(1 933)	4 066
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	(78)	(56)	(297)	(354)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(288)	(140)	(1 093)	(824)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(366)	(196)	(1 390)	(1 178)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	2 294	9 449	6 086	15 663
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	366	195	1 184	989
Rachat de parts rachetables	(1 997)	(306)	(10 274)	(4 937)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	663	9 338	(3 004)	11 715
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8	9 423	(6 327)	14 603
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 166	11 158	42 395	48 722

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

États financiers (exprimés en \$ US)

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 933)	4 066
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(560)	(3 318)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	4
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	26	22
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	2 861	(427)
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	30 961	25 392
Achat de placements et de dérivés	(27 096)	(35 469)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	6	90
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(5)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	27	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	7	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	6	(2)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	4 300	(9 642)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(206)	(189)
Produit de l'émission de parts rachetables	5 529	14 300
Montant versé au rachat de parts rachetables	(9 209)	(4 081)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(3 886)	10 030
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	(4)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	414	388
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 536	1 152
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 950	1 536
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	740	851
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	30	-
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 dividendes américains en dollars US CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (exprimé en \$ US)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION				
3 204	Accenture PLC, catégorie A	914 317	915 735	
9 361	Apple Inc.	1 428 483	1 543 629	
2 261	Broadcom Inc.	822 326	1 450 522	
9 160	Microsoft Corp.	1 647 532	2 640 828	
9 365	Texas Instruments Inc.	1 648 909	1 741 983	
		6 461 567	8 292 697	19,56
SERVICES FINANCIERS				
7 094	American Express Co.	1 085 981	1 170 155	
1 596	BlackRock Inc.	962 661	1 067 916	
4 885	Chubb Ltd.	731 705	948 569	
6 172	JPMorgan Chase & Co.	937 284	804 273	
4 788	S&P Global Inc.	1 801 617	1 650 758	
4 771	Visa Inc., catégorie A	940 769	1 075 670	
		6 460 017	6 717 341	15,83
PRODUITS INDUSTRIELS				
28 816	CSX Corp.	745 725	862 751	
5 334	Honeywell International Inc.	1 074 765	1 019 434	
10 771	Jacobs Solutions Inc.	1 030 692	1 265 700	
2 474	Northrop Grumman Corp.	1 087 304	1 142 295	
13 564	Republic Services Inc.	1 709 173	1 834 125	
		5 647 659	6 124 305	14,45
SOINS DE SANTÉ				
4 530	Charles River Laboratories International Inc.	1 086 010	914 245	
2 555	Danaher Corp.	656 651	643 962	
1 794	Elevance Health Inc.	566 844	824 899	
3 460	Humana Inc.	1 561 601	1 679 692	
2 651	UnitedHealth Group Inc.	1 165 977	1 252 836	
		5 037 083	5 315 634	12,54
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE				
15 474	Cedar Fair LP	678 670	707 007	
4 118	Lowe's Cos., Inc.	842 490	823 476	
16 460	Starbucks Corp.	1 681 163	1 713 980	
17 070	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	1 281 943	1 158 200	
		4 484 266	4 402 663	10,38
MATÉRIAUX				
15 494	Ball Corp.	835 213	853 874	
4 827	Linde PLC	1 014 146	1 715 709	
		1 849 359	2 569 583	6,06
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE				
19 158	Coca-Cola Co. (The)	1 187 242	1 188 371	
14 461	Colgate-Palmolive Co.	1 048 532	1 086 744	
		2 235 774	2 275 115	5,37
SERVICES DE COMMUNICATION				
68 495	AT&T Inc.	1 241 055	1 318 529	
6 561	Walt Disney Co. (The)	610 351	656 953	
		1 851 406	1 975 482	4,66
ÉNERGIE				
11 975	Exxon Mobil Corp.	1 030 429	1 313 179	3,10
IMMOBILIER				
4 389	American Tower Corp.	928 032	896 848	2,12

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (exprimé en \$ US) (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES PUBLICS				
8 670	NextEra Energy Inc.	688 355	668 284	1,58
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		36 673 947	40 551 131	95,65
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(15 602)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		36 658 345	40 551 131	95,65
Position(s) acheteur sur option(s)			10 428	0,02
Position(s) vendeur sur option(s)			(96 588)	(0,23)
Total du portefeuille de placements		36 554 073	40 464 971	95,44
Autres actifs (passifs) nets			1 930 256	4,56
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			42 395 227	100,00

Position(s) acheteur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
46	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 100,00	100	21 avril 2023	100,00	USD	4 248	1 932
59	Exxon Mobil Corp., (option de vente) à 95,00	100	16 juin 2023	95,00	USD	14 715	8 496
Valeur totale de la (des) position(s) acheteur sur option(s)						18 963	10 428

Position(s) vendeur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Lot Size per Contract	Date d'expiration	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
(172)	Bank of America Corp., (option de vente) à 24,00	100	21 avril 2023	24,00	USD	(5 788)	(2 064)
(12)	Broadcom Inc., (option d'achat) à 650,00	100	19 mai 2023	650,00	USD	(32 226)	(25 920)
(35)	Danaher Corp., (option de vente) à 240,00	100	21 avril 2023	240,00	USD	(24 348)	(5 775)
(25)	Linde PLC, (option d'achat) à 350,00	100	21 avril 2023	350,00	USD	(34 421)	(25 575)
(21)	Microsoft Corp., (option d'achat) à 280,00	100	19 mai 2023	280,00	USD	(26 452)	(37 254)
Valeur totale de la (des) position(s) vendeur sur option(s)						(123 235)	(96 588)

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (exprimé en \$ US)

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	26	21
Paiements indirects [†]	9	9

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série AT8		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	948 683	875 806	21 495	20 337	134 366	138 271	27 866	51 667
Parts rachetables émises contre trésorerie	93 681	172 173	34	-	11 891	428	27	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	13 752	13 487	1 500	1 211	1 300	1 680	732	693
Parts rachetables rachetées	(319 022)	(112 783)	-	(53)	(46 267)	(6 013)	(214)	(24 494)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	737 094	948 683	23 029	21 495	101 290	134 366	28 411	27 866

	Série F		Série FT8		Série I		Série IT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	222 580	187 600	144 215	134 569	133 298	19 372	103	1 424
Parts rachetables émises contre trésorerie	101 440	64 167	17 810	9 713	16 179	112 217	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	4 706	3 906	7	10	5 140	2 104	9	87
Parts rachetables rachetées	(89 339)	(33 093)	(4 159)	(77)	(49 551)	(395)	-	(1 408)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	239 387	222 580	157 873	144 215	105 066	133 298	112	103

	Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	959 303	999 796	830 882	141 362
Parts rachetables émises contre trésorerie	40 737	65 896	184 145	697 103
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	33 340	31 392	29 522	14 619
Parts rachetables rachetées	(106 692)	(137 781)	(159 211)	(22 202)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	926 688	959 303	885 338	830 882

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (exprimé en \$ US)

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,21
Série AT8	2,000	0,21
Série E	1,950	0,15
Série EF	0,950	0,15
Série F	1,000	0,21
Série FT8	1,000	0,21
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,21

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	1 039
Garanties (hors trésorerie)	-	1 059

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	1	1
Charges	-	-
Revenu tiré des prêts de titres	1	1
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	21,4	-

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	1 410
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

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

Fonds de dividendes américains en dollars US CI

Notes des états financiers propres au Fonds (exprimé en \$ US)

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	20,74
Technologies de l'information	16,76
Services publics	11,82
Soins de santé	11,06
Biens de consommation discrétionnaire	9,92
Produits industriels	8,25
Services de communication	4,94
Matériaux	4,74
Autres actifs (passifs) nets	4,24
Énergie	2,90
Immobilier	2,73
Biens de consommation de base	1,90
Total	100,00

Risque de crédit

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

Au 31 mars 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions américaines et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale aux États-Unis.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 4 055 000 \$ (4 666 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 31 mars 2023, les placements du Fonds étaient libellés en dollars américains, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, le Fonds n'avait aucune exposition au risque de change.

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

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollars canadiens	501	-	501	1,0
Total	501	-	501	1,0

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

Risque de change (suite)

Au 31 mars 2022, si le dollar américain avait augmenté ou diminué de 10 % 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 50 000 \$. En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, 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

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	40 551	-	-	40 551
Option(s)	10	-	-	10
Total	40 561	-	-	40 561

Positions vendeur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Option(s)	(97)	-	-	(97)
Total	(97)	-	-	(97)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	46 656	-	-	46 656
Total	46 656	-	-	46 656

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 358 512	1 834 817
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	12 004	42 180
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	115	3 967
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	1	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	1 216	1 579
Intérêts à recevoir	49	-
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	599
Montant à recevoir pour la souscription d'actions	351	1 405
Autres comptes débiteurs	5 487	-
	1 377 735	1 884 547
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 014	1 292
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat d'actions	5 241	4 042
Dividendes à payer aux porteurs d'actions rachetables	1	-
Frais de gestion à payer	57	-
Frais d'administration à payer	7	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
Autres comptes créditeurs	-	-
	6 320	5 334
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 371 415	1 879 213

États de la situation financière (suite)

aux 31 mars

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

	Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre d'actions rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	722 391	997 389	12,17	13,43	59 353 180	74 274 598
Actions AT5	14 933	23 109	5,74	6,72	2 600 326	3 436 822
Actions AT8	9 101	13 179	3,52	4,28	2 583 050	3 075 769
Actions E	94 617	138 558	11,90	13,10	7 950 183	10 576 635
Actions EF	31 106	51 518	9,41	10,24	3 305 538	5 028 775
Actions EFT5	7 335	9 398	6,06	7,01	1 209 547	1 341 410
Actions EFT8	1 029	1 137	4,65	5,57	221 254	203 977
Actions ET5	2 435	4 382	6,61	7,72	368 191	567 481
Actions ET8	1 045	1 739	4,56	5,53	229 215	314 565
Actions F	146 850	195 793	14,71	16,05	9 984 260	12 199 566
Actions FT5	9 331	14 921	6,75	7,82	1 381 470	1 908 167
Actions FT8	2 701	3 594	4,75	5,71	568 858	629 798
Actions I	95 581	112 187	18,16	19,55	5 262 590	5 737 343
Actions IT5	800	1 184	8,06	9,20	99 231	128 655
Actions IT8	1	1	4,60	5,45	247	218
Actions O	215 035	289 856	15,07	16,25	14 267 742	17 833 576
Actions OT5	6 078	6 660	8,43	9,64	721 413	691 118
Actions OT8	6 468	7 198	5,86	6,96	1 103 498	1 034 458
Actions P	4 576	7 408	9,54	10,29	479 732	719 746
Actions PT5	1	1	7,00	8,02	163	149
Actions PT8	1	1	5,80	6,89	196	174

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	18 922	36 190
Intérêts aux fins des distributions	600	113
Distributions de revenu provenant des placements	21 974	32 314
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	16 473
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(13 227)	166 048
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(123 669)	(111 738)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(95 400)	139 400
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(44)	(670)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	38	854
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	7	-
Total des autres revenus	1	184
Total des revenus	(95 399)	139 584
Charges		
Frais de gestion (note 5)	21 449	29 723
Frais d'administration (note 5)	2 713	3 710
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 116	1 023
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	3	5
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	68	2
Retenues d'impôts	467	2 285
Taxe de vente harmonisée	2 688	3 696
Autres frais	3	1
Total des charges	28 508	40 446
Impôts sur le revenu	-	(1 423)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(123 907)	100 561

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par action et le nombre d'actions)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par série ou par catégorie:		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action:		Nombre moyen pondéré d'actions:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actions A	(71 290)	35 441	(1,06)	0,45	67 233 538	79 091 108
Actions AT5	(1 690)	1 260	(0,55)	0,31	3 089 411	4 205 924
Actions AT8	(969)	478	(0,34)	0,16	2 824 695	3 197 257
Actions E	(9 765)	4 816	(1,05)	0,44	9 269 247	10 945 919
Actions EF	(3 405)	2 433	(0,81)	0,46	4 219 260	5 239 331
Actions EFT5	(572)	412	(0,45)	0,30	1 278 107	1 362 015
Actions EFT8	(72)	77	(0,31)	0,32	227 854	248 269
Actions ET5	(289)	180	(0,55)	0,30	525 384	584 159
Actions ET8	(125)	52	(0,40)	0,17	313 445	297 801
Actions F	(12 675)	8 399	(1,11)	0,67	11 398 910	12 565 208
Actions FT5	(1 021)	638	(0,59)	0,33	1 723 900	1 942 954
Actions FT8	(230)	142	(0,37)	0,23	630 701	602 913
Actions I	(5 306)	28 962	(0,97)	1,60	5 466 105	18 037 814
Actions IT5	(61)	61	(0,60)	0,50	102 130	123 955
Actions IT8	-	-	(0,24)	0,28	231	199
Actions O	(15 313)	15 965	(0,95)	0,87	16 198 662	18 226 430
Actions OT5	(328)	505	(0,48)	0,62	679 603	819 030
Actions OT8	(384)	340	(0,37)	0,33	1 048 912	1 037 481
Actions P	(412)	393	(0,64)	0,52	648 748	740 092
Actions PT5	-	-	(0,38)	0,39	155	139
Actions PT8	-	7	(0,32)	1,71	184	3 888

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	997 389	1 213 478	23 109	35 358	13 179	16 267
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(71 290)	35 441	(1 690)	1 260	(969)	478
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(6 837)	(9 806)	(520)	(231)	(432)	(131)
Profits nets réalisés	(10 994)	(40 330)	(836)	(948)	(695)	(539)
Remboursement de capital	(2 364)	-	(180)	(1 538)	(149)	(1 237)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(20 195)	(50 136)	(1 536)	(2 717)	(1 276)	(1 907)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	39 138	76 710	679	1 844	704	1 424
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	19 848	49 250	315	752	299	596
Rachat d'actions rachetables	(242 499)	(327 354)	(5 944)	(13 388)	(2 836)	(3 679)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(183 513)	(201 394)	(4 950)	(10 792)	(1 833)	(1 659)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(274 998)	(216 089)	(8 176)	(12 249)	(4 078)	(3 088)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	722 391	997 389	14 933	23 109	9 101	13 179

	Actions E		Actions EF		Actions EFT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	138 558	159 414	51 518	59 342	9 398	10 401
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(9 765)	4 816	(3 405)	2 433	(572)	412
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(911)	(1 354)	(316)	(512)	(228)	(95)
Profits nets réalisés	(1 464)	(5 571)	(508)	(2 106)	(366)	(391)
Remboursement de capital	(315)	-	(109)	-	(79)	(517)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(2 690)	(6 925)	(933)	(2 618)	(673)	(1 003)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 362	3 536	660	2 845	24	29
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	2 652	6 831	621	1 848	72	171
Rachat d'actions rachetables	(35 500)	(29 114)	(17 355)	(12 332)	(914)	(612)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(31 486)	(18 747)	(16 074)	(7 639)	(818)	(412)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(43 941)	(20 856)	(20 412)	(7 824)	(2 063)	(1 003)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	94 617	138 558	31 106	51 518	7 335	9 398

	Actions EFT8		Actions ET5		Actions ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 137	1 930	4 382	5 685	1 739	1 754
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(72)	77	(289)	180	(125)	52
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(46)	(11)	(101)	(44)	(62)	(17)
Profits nets réalisés	(75)	(47)	(162)	(180)	(100)	(71)
Remboursement de capital	(16)	(122)	(35)	(244)	(21)	(149)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(137)	(180)	(298)	(468)	(183)	(237)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	279	171	395	7	1	83
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	17	39	97	213	76	92
Rachat d'actions rachetables	(195)	(900)	(1 852)	(1 235)	(463)	(5)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	101	(690)	(1 360)	(1 015)	(386)	170
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(108)	(793)	(1 947)	(1 303)	(694)	(15)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 029	1 137	2 435	4 382	1 045	1 739

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	195 793	219 871	14 921	16 201	3 594	3 731
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(12 675)	8 399	(1 021)	638	(230)	142
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(1 395)	(1 936)	(338)	(152)	(129)	(34)
Profits nets réalisés	(2 244)	(7 961)	(544)	(627)	(208)	(139)
Remboursement de capital	(482)	-	(117)	(825)	(45)	(309)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(4 121)	(9 897)	(999)	(1 604)	(382)	(482)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	20 291	25 972	675	2 028	303	886
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	3 397	8 183	99	230	77	124
Rachat d'actions rachetables	(55 835)	(56 735)	(4 344)	(2 572)	(661)	(807)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(32 147)	(22 580)	(3 570)	(314)	(281)	203
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(48 943)	(24 078)	(5 590)	(1 280)	(893)	(137)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	146 850	195 793	9 331	14 921	2 701	3 594

	Actions I		Actions IT5		Actions IT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	112 187	450 814	1 184	1 202	1	1
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(5 306)	28 962	(61)	61	-	-
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(844)	(1 096)	(23)	(12)	-	-
Profits nets réalisés	(1 358)	(4 503)	(38)	(48)	-	-
Remboursement de capital	(292)	-	(8)	(61)	-	-
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(2 494)	(5 599)	(69)	(121)	-	-
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	5 971	7 665	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	2 494	5 599	33	55	-	-
Rachat d'actions rachetables	(17 271)	(375 254)	(287)	(13)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(8 806)	(361 990)	(254)	42	-	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(16 606)	(338 627)	(384)	(18)	-	-
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	95 581	112 187	800	1 184	1	1

	Actions O		Actions OT5		Actions OT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	289 856	320 812	6 660	10 256	7 198	7 822
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(15 313)	15 965	(328)	505	(384)	340
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(2 027)	(2 839)	(167)	(76)	(264)	(72)
Profits nets réalisés	(3 259)	(11 675)	(269)	(314)	(424)	(296)
Remboursement de capital	(701)	-	(58)	(422)	(91)	(639)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(5 987)	(14 514)	(494)	(812)	(779)	(1 007)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	4 115	11 357	919	157	1 046	1 833
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	5 863	14 153	169	347	152	310
Rachat d'actions rachetables	(63 499)	(57 917)	(848)	(3 793)	(765)	(2 100)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(53 521)	(32 407)	240	(3 289)	433	43
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(74 821)	(30 956)	(582)	(3 596)	(730)	(624)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	215 035	289 856	6 078	6 660	6 468	7 198

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Actions P		Actions PT5		Actions PT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 408	8 025	1	1	1	149
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(412)	393	-	-	-	7
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables						
Revenu net de placement	(49)	(73)	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(79)	(301)	-	-	-	-
Remboursement de capital	(17)	-	-	-	-	(2)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(145)	(374)	-	-	-	(2)
Transactions sur actions rachetables						
Produit de l'émission d'actions rachetables	495	1 345	-	-	-	-
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	144	365	-	-	-	-
Rachat d'actions rachetables	(2 914)	(2 346)	-	-	-	(153)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(2 275)	(636)	-	-	-	(153)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(2 832)	(617)	-	-	-	(148)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 576	7 408	1	1	1	1

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 879 213	2 542 514
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(123 907)	100 561
Dividendes aux porteurs d'actions rachetables		
Revenu net de placement	(14 689)	(18 491)
Profits nets réalisés	(23 623)	(76 047)
Remboursement de capital	(5 079)	(6 065)
Total des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	(43 391)	(100 603)
Transactions sur actions rachetables		
Produit de l'émission d'actions rachetables	77 057	137 892
Réinvestissement des dividendes aux porteurs d'actions rachetables	36 425	89 158
Rachat d'actions rachetables	(453 982)	(890 309)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur actions rachetables	(340 500)	(663 259)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(507 798)	(663 301)
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 371 415	1 879 213

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	(123 907)	100 561
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	13 227	(166 048)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(33)	39
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 116	1 023
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	123 669	111 738
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	935 729	1 602 074
Achat de placements et de dérivés	(571 289)	(825 079)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(21 974)	(48 787)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	363	1 551
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(49)	(16)
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	57	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	7	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(5 488)	15 504
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	351 428	792 560
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Dividendes versés aux porteurs d'actions rachetables, déduction faite des dividendes réinvestis	(6 965)	(11 445)
Produit de l'émission d'actions rachetables	39 265	77 807
Montant versé au rachat d'actions rachetables	(413 937)	(832 746)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(381 637)	(766 384)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	33	(39)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(30 209)	26 176
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	42 180	16 043
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	12 004	42 180
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	18 818	25 389
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	551	106
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(69)	18
Impôts à recouvrer (payés)	(5 487)	16 928

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS					
	59 078 942	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	569 103 931	467 137 190	
	5 964 260	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	63 437 071	46 870 734	
	5 143 620	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	50 013 664	43 349 404	
USD	500 000	CI Private Markets Fund (Series I)	6 900 500	6 760 338	
			689 455 166	564 117 666	41,13
SERVICES FINANCIERS					
HKD	781 651	AIA Group Ltd.	11 340 675	11 122 635	
USD	33 651	American Express Co.	7 120 437	7 501 815	
USD	207 012	Bank of America Corp.	9 591 718	8 001 614	
	78 029	Banque de Montréal	9 406 699	9 393 131	
EUR	70 690	BAWAG Group AG	5 242 817	4 627 243	
	109 808	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	4 084 921	4 861 200	
	321 319	Brookfield Corp.	12 902 831	14 147 675	
USD	15 224	East West Bancorp Inc.	1 347 799	1 141 926	
	703 562	Element Fleet Management Corp.	9 338 778	12 488 226	
USD	170 610	Equitable Holdings Inc.	7 148 300	5 854 411	
	11 484	Fairfax Financial Holdings Ltd.	6 453 400	10 322 164	
	57 812	Intact Corporation financière	8 945 238	11 181 997	
	385 931	Société Financière Manuvie	7 559 150	9 571 089	
	115 066	Banque Royale du Canada	13 410 351	14 872 281	
	159 679	Financière Sun Life inc.	10 378 045	10 082 132	
	78 229	Groupe TMX Limitée	10 770 457	10 678 259	
	105 055	Banque Toronto-Dominion (La)	10 394 658	8 504 202	
USD	33 919	Visa Inc., catégorie A	8 919 257	10 335 431	
USD	178 986	Wells Fargo & Co.	10 727 705	9 042 206	
			165 083 236	173 729 637	12,67
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	21 003	Accenture PLC, catégorie A	7 594 074	8 112 875	
USD	4 529	Adobe Inc.	2 232 172	2 358 828	
USD	114 968	Advanced Micro Devices Inc.	10 510 454	15 228 720	
USD	84 850	Apple Inc.	15 977 883	18 909 870	
EUR	2 604	ASML Holding NV	2 293 036	2 386 193	
	109 281	CGI inc.	10 600 828	14 233 850	
	5 172	Constellation Software Inc.	11 198 851	13 141 587	
	41 269	Kinaxis Inc.	6 585 748	7 657 876	
	19 904	Lumine Group Inc.	325 653	292 788	
USD	52 769	Microsoft Corp.	15 369 962	20 560 778	
USD	15 141	NVIDIA Corp.	5 398 156	5 684 025	
	246 688	Open Text Corp.	13 903 423	12 859 845	
	104 676	Shopify Inc., catégorie A	11 667 949	6 783 005	
			113 658 189	128 210 240	9,35
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	67 280	AECOM	8 046 434	7 667 127	
	53 923	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	8 557 017	8 599 101	
	116 680	Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	8 355 179	12 142 887	
	239 073	Finning International Inc.	7 329 665	8 054 370	
	256 194	GFL Environmental Inc.	10 406 184	11 938 640	
USD	32 700	Honeywell International Inc.	9 536 743	8 446 367	
USD	46 836	Jacobs Solutions Inc.	6 264 084	7 438 248	
EUR	49 700	Safran SA	8 576 636	9 946 308	
	69 129	TFI International Inc.	4 333 224	11 148 434	
	72 762	Thomson Reuters Corp.	10 078 101	12 794 470	
	57 409	Industries Toromont Limitée	6 332 381	6 368 380	
	75 159	WSP Global Inc.	9 976 719	13 305 398	
			97 792 367	117 849 730	8,59

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
HKD	437 103	Alibaba Group Holding Ltd.	6 456 161	7 555 608	
USD	16 380	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	2 082 427	2 262 017	
USD	98 260	Amazon.com Inc.	19 117 534	13 716 746	
	67 723	Canadian Tire Corp. Ltd., catégorie A	12 799 632	11 944 305	
	115 070	Dollarama Inc.	5 205 083	9 294 204	
EUR	7 538	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	7 567 666	9 329 319	
USD	29 041	Nike Inc., catégorie B	4 489 204	4 813 487	
	90 991	Restaurant Brands International Inc.	7 631 988	8 255 613	
HKD	1 484 907	Samsonite International SA	5 369 162	6 199 589	
			70 718 857	73 370 888	5,35
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	193 048	Alimentation Couche-Tard Inc.	8 446 125	13 117 612	
USD	121 967	Coca-Cola Co. (The)	10 386 511	10 224 926	
GBP	189 534	Diageo PLC	11 528 152	11 419 989	
USD	18 843	Dollar General Corp.	6 148 893	5 359 641	
	237 045	Empire Co., Ltd., catégorie A	7 876 091	8 588 140	
	69 851	Loblaw Cos., Ltd.	5 174 017	8 603 548	
USD	116 294	Mondelez International Inc., catégorie A	10 601 939	10 957 986	
			60 161 728	68 271 842	4,98
ÉNERGIE					
	232 214	Canadian Natural Resources Ltd.	13 135 185	17 367 286	
	520 398	Cenovus Energy Inc.	12 440 720	12 270 985	
	190 887	Enbridge Inc.	9 224 082	9 836 407	
	310 739	Suncor Énergie Inc.	11 272 082	13 038 609	
	172 764	Corporation TC Énergie	9 311 426	9 082 203	
			55 383 495	61 595 490	4,49
SOINS DE SANTÉ					
GBP	59 805	AstraZeneca PLC	11 006 519	11 199 148	
USD	21 804	Elevance Health Inc.	8 176 024	13 549 730	
USD	23 145	Eli Lilly and Co.	11 470 326	10 742 338	
USD	17 494	Johnson & Johnson	4 223 652	3 664 687	
USD	16 700	Thermo Fisher Scientific Inc.	12 187 283	13 008 700	
			47 063 804	52 164 603	3,80
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	125 990	Alphabet Inc., catégorie A	12 773 395	17 662 676	
EUR	340 358	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	9 386 387	11 149 595	
	395 865	TELUS Corp.	11 681 430	10 621 058	
			33 841 212	39 433 329	2,88
MATÉRIAUX					
	294 282	First Quantum Minerals Ltd.	7 992 482	9 143 342	
	47 470	Franco-Nevada Corp.	6 027 496	9 357 761	
	129 443	Nutrien Ltd.	10 916 810	12 919 706	
			24 936 788	31 420 809	2,29
IMMOBILIER					
USD	15 341	Alexandria Real Estate Equities Inc.	3 064 978	2 603 903	
	71 900	Colliers International Group Inc.	12 428 308	10 255 097	
	57 189	FirstService Corp.	10 766 444	10 890 501	
USD	33 643	Prologis Inc.	5 194 005	5 673 106	
			31 453 735	29 422 607	2,15

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES PUBLICS				
204 929	Brookfield Infrastructure Partners LP	10 047 433	9 359 107	
166 513	Fortis Inc.	8 966 589	9 566 172	
		19 014 022	18 925 279	1,38
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		1 408 562 599	1 358 512 120	99,06
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(1 434 941)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		1 407 127 658	1 358 512 120	99,06
Contrat(s) de change à terme			(899 067)	(0,07)
Total du portefeuille de placements		1 407 127 658	1 357 613 053	98,99
Autres actifs (passifs) nets			13 801 869	1,01
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables			1 371 414 922	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	20 959 447	USD	15 480 909	1,35	42 360
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	1 911 343	USD	1 438 403	1,33	(32 161)
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	2 045 327	USD	1 523 595	1,34	(12 353)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 avril 2023	CAD	3 764 710	USD	2 833 928	1,33	(64 363)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	1 842 026	USD	1 384 056	1,33	(27 201)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	14 305 000	CAD	19 439 422	0,74	(119 904)
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	13 094 478	USD	9 675 568	1,35	21 298
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	1 897 004	USD	1 410 805	1,34	(8 349)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	1 489 644	CAD	2 047 949	0,73	(36 121)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	1 613 781	CAD	2 219 352	0,73	(39 872)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	1 951 987	CAD	2 685 853	0,73	(49 612)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	12 289 650	USD	9 188 352	1,34	(125 226)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	1 845 735	USD	1 384 056	1,33	(23 492)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	20 948 301	USD	15 480 909	1,35	31 214
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	114 825	USD	84 941	1,35	56
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	2 536 888	USD	1 892 868	1,34	(19 512)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	USD	1 561 589	CAD	2 150 057	0,73	(41 064)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	12 919 495	USD	9 675 568	1,34	(153 683)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	1 839 908	USD	1 384 056	1,33	(29 318)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	3 080 583	USD	2 318 669	1,33	(52 295)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	12 290 661	USD	9 188 352	1,34	(124 215)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	6 679 000	CAD	9 060 591	0,74	(36 235)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	1 898 824	USD	1 410 805	1,35	(6 529)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	13 093 462	USD	9 675 568	1,35	20 282
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	2 044 908	USD	1 523 595	1,34	(12 772)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(899 067)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	115	(108)	-	7
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	115	(108)	-	7
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 014)	108	-	(906)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 014)	108	-	(906)

au 31 mars 2022

	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	3 967	(967)	-	3 000
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3 967	(967)	-	3 000
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 292)	967	-	(325)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1 292)	967	-	(325)

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	46 871	68,8
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	43 349	68,2
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	467 137	39,4
CI Private Markets Fund	199 700	6 760	3,4

au 31 mars 2022

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	80 439	56 192	69,9
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	80 310	55 623	69,3
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 137 088	597 507	52,5
SPDR Gold Trust	84 715 590	31 231	-

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1 097	996
Paielements indirects [†]	397	416

Transactions sur actions rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions A		Actions AT5		Actions AT8		Actions E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	74 274 598	87 971 327	3 436 822	4 872 465	3 075 769	3 409 206	10 576 635	11 873 555
Actions rachetables émises contre trésorerie	3 178 874	5 309 553	114 056	248 212	188 762	294 592	113 654	251 791
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	1 660 853	3 691 802	54 519	111 533	82 775	137 216	227 167	524 936
Actions rachetables rachetées	(19 761 145)	(22 698 084)	(1 005 071)	(1 795 388)	(764 256)	(765 245)	(2 967 273)	(2 073 647)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	59 353 180	74 274 598	2 600 326	3 436 822	2 583 050	3 075 769	7 950 183	10 576 635

	Actions EF		Actions EFT5		Actions EFT8		Actions ET5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 028 775	5 714 845	1 341 410	1 393 656	203 977	315 227	567 481	684 310
Actions rachetables émises contre trésorerie	68 168	259 193	3 919	3 804	53 937	27 428	58 104	867
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	67 611	181 609	11 816	24 565	3 573	6 796	14 534	27 472
Actions rachetables rachetées	(1 859 016)	(1 126 872)	(147 598)	(80 615)	(40 233)	(145 474)	(271 928)	(145 168)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 305 538	5 028 775	1 209 547	1 341 410	221 254	203 977	368 191	567 481

	Actions ET8		Actions F		Actions FT5		Actions FT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	314 565	285 760	12 199 566	13 485 143	1 908 167	1 941 258	629 798	593 985
Actions rachetables émises contre trésorerie	385	13 315	1 357 611	1 512 660	93 482	236 372	58 461	142 776
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	16 039	16 317	236 142	513 323	14 747	29 637	15 977	21 512
Actions rachetables rachetées	(101 774)	(827)	(3 809 059)	(3 311 560)	(634 926)	(299 100)	(135 378)	(128 475)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	229 215	314 565	9 984 260	12 199 566	1 381 470	1 908 167	568 858	629 798

	Actions I		Actions IT5		Actions IT8		Actions O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 737 343	23 001 310	128 655	124 061	218	191	17 833 576	19 658 135
Actions rachetables émises contre trésorerie	336 248	369 783	-	-	-	-	275 069	662 293
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	140 893	288 352	4 110	5 941	29	27	399 163	876 866
Actions rachetables rachetées	(951 894)	(17 922 102)	(33 534)	(1 347)	-	-	(4 240 066)	(3 363 718)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 262 590	5 737 343	99 231	128 655	247	218	14 267 742	17 833 576

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Transactions sur actions rachetables (note 4) (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Actions OT5		Actions OT8		Actions P		Actions PT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	691 118	1 009 033	1 034 458	1 033 690	719 746	775 972	149	135
Actions rachetables émises contre trésorerie	108 861	14 951	170 665	232 066	52 786	123 930	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	20 008	35 363	25 512	43 728	15 521	35 753	14	14
Actions rachetables rachetées	(98 574)	(368 229)	(127 137)	(275 026)	(308 321)	(215 909)	-	-
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	721 413	691 118	1 103 498	1 034 458	479 732	719 746	163	149

	Actions PT8	
	2023	2022
Nombre d'actions rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	174	19 869
Actions rachetables émises contre trésorerie	-	-
Actions rachetables émises aux fins du réinvestissement des dividendes	22	62
Actions rachetables rachetées	-	(19 757)
Nombre d'actions rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	196	174

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Actions A	2,000	0,20
Actions AT5	2,000	0,20
Actions AT8	2,000	0,20
Actions E	1,850	0,15
Actions EF	0,850	0,15
Actions EFT5	0,850	0,15
Actions EFT8	0,850	0,15
Actions ET5	1,850	0,15
Actions ET8	1,850	0,15
Actions F	1,000	0,20
Actions FT5	1,000	0,20
Actions FT8	1,000	0,20
Actions I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT5	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions IT8	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Actions O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT5	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Actions P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT5	Payés directement par les investisseurs	0,20
Actions PT8	Payés directement par les investisseurs	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	34 227	59 800
Garanties (hors trésorerie)	35 944	60 996

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	48	1 004
Charges	(10)	(150)
Revenu tiré des prêts de titres	38	854
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	20,3	14,9

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	467 137
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	46 871
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	43 349
CI Private Markets Fund (série I)	6 760

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	597 507
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	56 192
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	55 623

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Fonds	37,74
Services financiers	12,36
Produits industriels	9,72
Technologies de l'information	7,84
Soins de santé	5,05
Services de communication	4,93
Matériaux	4,63
Biens de consommation discrétionnaire	4,03
Énergie	3,48
Biens de consommation de base	3,17
Autres actifs (passifs) nets	2,22
Fonds négocié(s) en bourse	1,66
Services publics	1,60
Immobilier	1,43
Contrat(s) de change à terme	0,14
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions canadiennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 135 851 000 \$ (183 482 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers			Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)		
Dollar américain	258 215	(93 713)	164 502	12,0	
Euro	37 440	-	37 440	2,7	
Dollar de Hong Kong	24 878	-	24 878	1,8	
Livre sterling	22 830	-	22 830	1,7	
Total	343 363	(93 713)	249 650	18,2	

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	446 856	(182 171)	264 685	14,1
Livre sterling	63 684	-	63 684	3,4
Euro	35 291	-	35 291	1,9
Yen japonais	14 595	-	14 595	0,8
Couronne danoise	8 777	-	8 777	0,5
Total	569 203	(182 171)	387 032	20,7

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) par rapport à toutes les autres devises détenues dans le Fonds, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 24 965 000 \$ (38 703 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, 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, des Fonds et des Fonds négocié(s) en bourse.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	794 394	-	-	794 394
Fonds	557 358	-	6 760	564 118
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(899)	-	(899)
Total	1 351 751	(899)	6 760	1 357 613

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 094 264	-	-	1 094 264
Fonds	709 322	-	-	709 322
Fonds négocié(s) en bourse	31 231	-	-	31 231
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	2 675	-	2 675
Total	1 834 817	2 675	-	1 837 492

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	-	6 901	-	-	-	-	(141)	6 760
Total	-	6 901	-	-	-	-	(141)	6 760

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (140 162 \$).

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables du Fonds au 31 mars 2023.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	33 482	47 968
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 035	562
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	3	79
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	15	22
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	30	40
Intérêts à recevoir	2	-
Distributions provenant de 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	16
	34 568	48 687
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	25	15
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	172	35
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	50	-
Frais d'administration à payer	6	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	253	50
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	34 315	48 637

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	20 906	26 060	10,20	11,07	2 049 072	2 354 699
Série E	1 455	2 921	10,23	11,08	142 155	263 487
Série EF	255	484	10,27	11,15	24 867	43 442
Série F	7 676	12 899	10,26	11,13	748 087	1 158 942
Série I	59	46	10,33	11,22	5 752	4 124
Série O	2 076	3 896	10,32	11,21	201 140	347 682
Série P	1 888	2 331	10,31	11,20	183 041	208 058

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	467	783
Intérêts aux fins des distributions	18	3
Distributions de revenu provenant des placements	552	711
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	395
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(675)	2 320
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(2 846)	(1 732)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(2 484)	2 480
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(7)	(11)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	24
Rabais sur frais	51	77
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	45	90
Total des revenus	(2 439)	2 570
Charges		
Frais de gestion (note 5)	592	762
Frais d'administration (note 5)	75	98
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	30	24
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	12	49
Taxe de vente harmonisée	68	95
Autres frais	5	1
Total des charges	784	1 030
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 223)	1 540

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(1 883)	713	(0,83)	0,29	2 260 097	2 440 693
Série E	(233)	112	(1,06)	0,37	219 278	299 704
Série EF	(30)	18	(0,75)	0,42	40 010	42 490
Série F	(686)	463	(0,79)	0,39	869 754	1 192 066
Série I	(1)	1	(0,23)	0,27	4 831	3 619
Série O	(251)	139	(0,96)	0,42	261 034	325 523
Série P	(139)	94	(0,69)	0,52	200 555	182 802

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série E		Série EF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	26 060	27 044	2 921	3 482	484	469
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 883)	713	(233)	112	(30)	18
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(135)	(208)	(18)	(28)	(8)	(7)
Profits nets réalisés	-	(146)	-	(20)	-	(5)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(135)	(354)	(18)	(48)	(8)	(12)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	3 467	6 384	157	571	22	7
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	103	352	11	47	8	12
Rachat de parts rachetables	(6 706)	(8 079)	(1 383)	(1 243)	(221)	(10)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 136)	(1 343)	(1 215)	(625)	(191)	9
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5 154)	(984)	(1 466)	(561)	(229)	15
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	20 906	26 060	1 455	2 921	255	484

	Série F		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12 899	12 507	46	1	3 896	2 873
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(686)	463	(1)	1	(251)	139
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(149)	(198)	(2)	(1)	(66)	(85)
Profits nets réalisés	-	(139)	-	(1)	-	(60)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(149)	(337)	(2)	(2)	(66)	(145)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	880	2 963	17	45	312	1 568
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	125	323	2	2	64	142
Rachat de parts rachetables	(5 393)	(3 020)	(3)	(1)	(1 879)	(681)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(4 388)	266	16	46	(1 503)	1 029
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(5 223)	392	13	45	(1 820)	1 023
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 676	12 899	59	46	2 076	3 896

	Série P		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 331	1 989	48 637	48 365
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(139)	94	(3 223)	1 540
Distributions aux porteurs de parts rachetables				
Revenu net de placement	(57)	(44)	(435)	(571)
Profits nets réalisés	-	(31)	-	(402)
Remboursement de capital	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(57)	(75)	(435)	(973)
Transactions sur parts rachetables				
Produit de l'émission de parts rachetables	50	438	4 905	11 976
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	57	75	370	953
Rachat de parts rachetables	(354)	(190)	(15 939)	(13 224)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(247)	323	(10 664)	(295)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(443)	342	(14 322)	272
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 888	2 331	34 315	48 637

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 223)	1 540
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	675	(2 320)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	1	3
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	30	24
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	2 846	1 732
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	26 332	23 061
Achat de placements et de dérivés	(14 757)	(22 393)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(552)	(1 106)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	10	19
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(2)	-
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	50	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	6	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	7	(2)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	11 423	558
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(66)	(20)
Produit de l'émission de parts rachetables	4 301	10 863
Montant versé au rachat de parts rachetables	(15 184)	(12 165)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(10 949)	(1 322)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	(3)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	474	(764)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	562	1 329
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	1 035	562
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	465	541
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	16	3
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS					
	1 462 974	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	14 103 397	11 567 738	
	147 772	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 612 428	1 161 279	
	128 414	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	1 233 617	1 082 250	
			16 949 442	13 811 267	40,25
SERVICES FINANCIERS					
HKD	19 387	AIA Group Ltd.	281 284	275 871	
USD	835	American Express Co.	176 504	186 146	
USD	5 135	Bank of America Corp.	237 339	198 483	
	1 935	Banque de Montréal	233 272	232 935	
EUR	1 752	BAWAG Group AG	129 939	114 683	
	2 723	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	103 141	120 547	
	7 977	Brookfield Corp.	330 164	351 228	
USD	180	East West Bancorp Inc.	15 930	13 501	
	17 454	Element Fleet Management Corp.	231 844	309 809	
USD	4 232	Equitable Holdings Inc.	177 225	145 219	
	285	Fairfax Financial Holdings Ltd.	155 840	256 166	
	1 434	Intact Corporation financière	222 821	277 364	
	9 572	Société Financière Manuvie	189 019	237 386	
	2 855	Banque Royale du Canada	335 205	369 009	
	3 961	Financière Sun Life inc.	257 590	250 098	
	1 940	Groupe TMX Limitée	267 387	264 810	
	2 606	Banque Toronto-Dominion (La)	258 393	210 956	
USD	841	Visa Inc., catégorie A	221 781	256 260	
USD	4 439	Wells Fargo & Co.	265 359	224 254	
			4 090 037	4 294 725	12,51
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	521	Accenture PLC, catégorie A	189 612	201 248	
USD	112	Adobe Inc.	55 201	58 333	
USD	2 900	Advanced Micro Devices Inc.	260 280	384 135	
USD	2 103	Apple Inc.	384 668	468 680	
EUR	64	ASML Holding NV	56 357	58 647	
	2 711	CGI inc.	265 881	353 108	
	128	Constellation Software Inc.	276 550	325 236	
	1 023	Kinaxis Inc.	162 985	189 828	
	507	Lumine Group Inc.	8 295	7 458	
USD	1 340	Microsoft Corp.	394 843	522 114	
USD	375	NVIDIA Corp.	133 697	140 777	
	6 423	Open Text Corp.	368 408	334 831	
	2 596	Shopify Inc., catégorie A	282 196	168 221	
			2 838 973	3 212 616	9,36
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	1 669	AECOM	199 606	190 197	
	1 337	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	211 985	213 211	
	2 894	Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	220 510	301 178	
	5 932	Finning International Inc.	182 928	199 849	
	6 353	GFL Environmental Inc.	257 924	296 050	
USD	812	Honeywell International Inc.	236 815	209 739	
USD	1 162	Jacobs Solutions Inc.	163 900	184 543	
EUR	1 234	Safran SA	212 949	246 957	
	1 715	TFI International Inc.	113 447	276 578	
	1 805	Thomson Reuters Corp.	249 855	317 391	
	1 424	Industries Toromont Limitée	157 039	157 964	
	1 864	WSP Global Inc.	250 241	329 984	
			2 457 199	2 923 641	8,52

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
HKD	10 676	Alibaba Group Holding Ltd.	157 688	184 542	
USD	402	Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	51 107	55 515	
USD	2 474	Amazon.com Inc.	478 453	345 362	
	1 680	Canadian Tire Corp. Ltd., catégorie A	318 139	296 301	
	2 854	Dollarama Inc.	135 608	230 518	
EUR	187	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	187 199	231 438	
USD	721	Nike Inc., catégorie B	111 441	119 504	
	2 255	Restaurant Brands International Inc.	189 141	204 596	
HKD	36 832	Samsonite International SA	133 175	153 776	
			1 761 951	1 821 552	5,31
BIENS DE CONSOMMATION DE BASE					
	4 789	Alimentation Couche-Tard Inc.	211 219	325 413	
USD	3 025	Coca-Cola Co. (The)	258 106	253 596	
GBP	3 507	Diageo PLC	213 804	211 307	
USD	467	Dollar General Corp.	152 393	132 832	
	5 879	Empire Co., Ltd., catégorie A	198 499	212 996	
	1 733	Loblaw Cos., Ltd.	129 090	213 454	
USD	2 900	Mondelez International Inc., catégorie A	264 379	273 257	
			1 427 490	1 622 855	4,73
ÉNERGIE					
	5 759	Canadian Natural Resources Ltd.	333 375	430 715	
	12 898	Cenovus Energy Inc.	308 416	304 135	
	4 735	Enbridge Inc.	230 435	243 994	
	7 703	Suncor Énergie Inc.	278 243	323 218	
	4 282	Corporation TC Énergie	230 786	225 105	
			1 381 255	1 527 167	4,45
SOINS DE SANTÉ					
GBP	1 483	AstraZeneca PLC	273 027	277 708	
USD	541	Elevance Health Inc.	215 730	336 195	
USD	574	Eli Lilly and Co.	285 032	266 412	
USD	434	Johnson & Johnson	104 783	90 916	
USD	415	Thermo Fisher Scientific Inc.	302 858	323 270	
			1 181 430	1 294 501	3,77
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	3 156	Alphabet Inc., catégorie A	353 417	442 443	
EUR	8 442	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	232 787	276 546	
	10 283	TELUS Corp.	303 573	275 893	
			889 777	994 882	2,90
MATÉRIAUX					
	7 315	First Quantum Minerals Ltd.	195 003	227 277	
	1 177	Franco-Nevada Corp.	168 883	232 022	
	3 209	Nutrien Ltd.	272 477	320 290	
			636 363	779 589	2,27
IMMOBILIER					
USD	381	Alexandria Real Estate Equities Inc.	76 120	64 669	
	1 783	Colliers International Group Inc.	306 895	254 310	
	1 419	FirstService Corp.	266 685	270 220	
USD	835	Prologis Inc.	128 897	140 803	
			778 597	730 002	2,13

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
SERVICES PUBLICS				
5 083	Brookfield Infrastructure Partners LP	249 247	232 141	
4 130	Fortis Inc.	222 000	237 268	
		471 247	469 409	1,37
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		34 863 761	33 482 206	97,57
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(35 505)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		34 828 256	33 482 206	97,57
Contrat(s) de change à terme			(22 017)	(0,06)
Total du portefeuille de placements		34 828 256	33 460 189	97,51
Autres actifs (passifs) nets			854 467	2,49
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			34 314 656	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	554 260	USD	409 383	1,35	1 120
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	46 399	USD	34 918	1,33	(781)
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	40 933	USD	30 492	1,34	(247)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 avril 2023	CAD	91 390	USD	68 795	1,33	(1 562)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	36 865	USD	27 699	1,33	(544)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	376 000	CAD	510 956	0,74	(3 152)
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	346 275	USD	255 864	1,35	563
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	37 965	USD	28 235	1,34	(167)
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	USD	122 298	CAD	167 393	0,73	(2 225)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	324 992	USD	242 980	1,34	(3 312)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	36 939	USD	27 699	1,33	(470)
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	553 965	USD	409 383	1,35	826
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	3 036	USD	2 246	1,35	2
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	50 771	USD	37 882	1,34	(390)
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	USD	95 703	CAD	130 977	0,73	(1 727)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	341 648	USD	255 864	1,34	(4 064)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	36 822	USD	27 699	1,33	(587)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	74 783	USD	56 287	1,33	(1 269)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	325 019	USD	242 980	1,34	(3 285)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	165 000	CAD	223 836	0,74	(895)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	38 001	USD	28 235	1,35	(131)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	346 249	USD	255 864	1,35	536
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	40 925	USD	30 492	1,34	(256)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(22 017)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	(3)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3	(3)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(25)	3	-	(22)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(25)	3	-	(22)

au 31 mars 2022

	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	79	(15)	-	64
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	79	(15)	-	64
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(15)	15	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(15)	15	-	-

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	1 161	1,7
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	1 082	1,7
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	11 568	1,0

au 31 mars 2022

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	80 439	1 472	1,8
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	80 310	1 455	1,8
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 137 088	15 796	1,4
SPDR Gold Trust	84 715 590	783	-

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	29	21
Paiements indirects [†]	10	9

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série E		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 354 699	2 472 295	263 487	317 839	43 442	42 551	1 158 942	1 136 729
Parts rachetables émises contre trésorerie	343 380	561 011	15 454	50 899	2 153	662	86 367	259 093
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	10 305	30 480	1 070	4 098	752	1 090	12 412	27 966
Parts rachetables rachetées	(659 312)	(709 087)	(137 856)	(109 349)	(21 480)	(861)	(509 634)	(264 846)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 049 072	2 354 699	142 155	263 487	24 867	43 442	748 087	1 158 942

	Série I		Série O		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 124	103	347 682	259 226	208 058	179 585
Parts rachetables émises contre trésorerie	1 737	3 909	29 371	134 551	4 789	38 355
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	176	153	6 359	12 212	5 649	6 469
Parts rachetables rachetées	(285)	(41)	(182 272)	(58 307)	(35 455)	(16 351)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 752	4 124	201 140	347 682	183 041	208 058

[†]Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	2,000	0,20
Série E	1,850	0,15
Série EF	0,850	0,15
Série F	1,000	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	478	1 509
Garanties (hors trésorerie)	502	1 539

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	1	28
Charges	-	(4)
Revenu tiré des prêts de titres	1	24
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	15,8	14,3

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	703
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	11 568
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 161
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	1 082

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	15 796
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	1 472
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	1 455

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

Fonds de répartition de l'actif canadien CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Fonds	38,49
Services financiers	12,42
Produits industriels	9,76
Technologies de l'information	7,88
Soins de santé	5,07
Services de communication	4,96
Matériaux	4,65
Biens de consommation discrétionnaire	4,05
Énergie	3,50
Biens de consommation de base	3,18
Fonds négocié(s) en bourse	1,61
Services publics	1,61
Immobilier	1,44
Autres actifs (passifs) nets	1,25
Contrat(s) de change à terme	0,13
Total	100,00

Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, l'exposition du Fonds au risque de crédit lié aux dérivés était peu importante.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds investissait dans des actions et des fonds sous-jacents canadiens et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale au Canada.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 3 348 000 \$ (4 797 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers			Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)	Exposition nette (en milliers de dollars)	
Dollar américain	6 441	(2 316)	4 125	12,0
Euro	928	-	928	2,7
Dollar de Hong Kong	614	-	614	1,8
Livre sterling	494	-	494	1,4
Yen japonais	3	-	3	0,0
Total	8 480	(2 316)	6 164	17,9

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022[~]

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	11 607	(4 451)	7 156	14,7
Livre sterling	1 702	-	1 702	3,5
Euro	918	-	918	1,9
Yen japonais	372	-	372	0,8
Couronne danoise	210	-	210	0,4
Total	14 809	(4 451)	10 358	21,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 616 000 \$ (1 036 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

Au 31 mars 2022, 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, des Fonds négocié(s) en bourse et des Fonds.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	19 671	-	-	19 671
Fonds(s)	13 811	-	-	13 811
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(22)	-	(22)
Total	33 482	(22)	-	33 460

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Actions	28 462	-	-	28 462
Fonds(s)	18 723	-	-	18 723
Fonds négocié(s) en bourse	783	-	-	783
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	64	-	64
Total	47 968	64	-	48 032

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 173 927	1 124 186
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	5 872	42 661
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 475	4 163
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	1
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	162	-
Intérêts à recevoir	8 223	6 963
Distributions provenant de placements à recevoir	-	-
Revenu tiré des prêts de titres à recevoir (note 6)	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	13 125	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	7	13
	1 202 791	1 177 987
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	2 025	698
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	13 734	40 000
Montant à payer pour le rachat de parts	50	201
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	15 809	40 899
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 186 982	1 137 088

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	5 657	6 109	8,63	9,82	655 724	622 017
Série F	3 034	1 146	8,65	9,85	350 952	116 351
Série I	1 175 779	1 125 329	7,91	9,03	148 700 720	124 623 792
Série P	227	165	8,71	9,92	26 023	16 613
Série W	2 285	4 339	8,02	9,15	284 945	474 081

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	5 430	6 999
Intérêts aux fins des distributions	43 248	35 962
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(144 880)	8 598
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(28 778)	(96 327)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(124 980)	(44 768)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	391	80
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	195	352
Rabais sur frais	2	3
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	588	435
Total des revenus	(124 392)	(44 333)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	77	97
Frais d'administration (note 5)	17	19
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	164	244
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	99	3
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	14	15
Autres frais	-	-
Total des charges	372	379
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(124 764)	(44 712)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(679)	(368)	(1,06)	(0,52)	642 441	701 431
Série F	(194)	60	(0,70)	0,29	277 193	205 005
Série I	(123 426)	(44 171)	(0,74)	(0,31)	166 486 621	143 294 219
Série P	(17)	(8)	(0,77)	(0,50)	22 066	15 193
Série W	(448)	(225)	(1,00)	(0,76)	447 672	292 091

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série F		Série I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	6 109	8 594	1 146	4 421	1 125 329	1 611 099
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(679)	(368)	(194)	60	(123 426)	(44 171)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(102)	(140)	(62)	(46)	(47 844)	(45 076)
Profits nets réalisés	-	(154)	-	(25)	-	(29 358)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(102)	(294)	(62)	(71)	(47 844)	(74 434)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	2 015	1 760	2 558	947	513 659	36 525
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	95	276	26	68	47 844	74 433
Rachat de parts rachetables	(1 781)	(3 859)	(440)	(4 279)	(339 783)	(478 123)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	329	(1 823)	2 144	(3 264)	221 720	(367 165)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(452)	(2 485)	1 888	(3 275)	50 450	(485 770)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 657	6 109	3 034	1 146	1 175 779	1 125 329

	Série P		Série W		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	165	143	4 339	1 431	1 137 088	1 625 688
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(17)	(8)	(448)	(225)	(124 764)	(44 712)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(6)	(5)	(122)	(95)	(48 136)	(45 362)
Profits nets réalisés	-	(4)	-	(75)	-	(29 616)
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(6)	(9)	(122)	(170)	(48 136)	(74 978)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	83	56	1 425	3 431	519 740	42 719
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	6	8	122	170	48 093	74 955
Rachat de parts rachetables	(4)	(25)	(3 031)	(298)	(345 039)	(486 584)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	85	39	(1 484)	3 303	222 794	(368 910)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	62	22	(2 054)	2 908	49 894	(488 600)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	227	165	2 285	4 339	1 186 982	1 137 088

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(124 764)	(44 712)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	144 880	(8 598)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	1	(11)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	164	244
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	28 778	96 327
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	979 138	966 201
Achat de placements et de dérivés	(1 238 077)	(532 505)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(162)	334
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1 260)	900
(Augmentation) diminution des revenus tirés des 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	1	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(211 301)	478 180
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(43)	(23)
Produit de l'émission de parts rachetables	519 475	42 879
Montant versé au rachat de parts rachetables	(344 919)	(486 051)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	174 513	(443 195)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	11
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(36 788)	34 985
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	42 661	7 665
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	5 872	42 661
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	5 267	7 333
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	41 988	36 862
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(99)	3
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		ACTIONS			
		SERVICES FINANCIERS			
	1 100 000	Banque de Montréal, privilégiées, série 27, taux variable, perpétuelles	23 366 898	19 789 000	
	700 700	Banque Canadienne Impériale de Commerce, privilégiées, série 39, taux variable, perpétuelles	14 481 808	12 031 019	
	1 250 000	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BB, taux variable, perpétuelles	25 167 554	21 650 000	
	175 800	Banque Royale du Canada, privilégiées, série BD, taux variable, perpétuelles	3 660 182	3 210 108	
	1 800 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	35 768 647	30 870 000	
	407 600	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 7, taux variable, perpétuelles	7 664 017	7 467 232	
	635 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 20, taux variable, perpétuelles	14 151 758	12 827 000	
			124 260 864	107 844 359	9,09
		BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
	433 400	Loblaws Cos., Ltd., 5,3 %, privilégiées, série B, perpétuelles	10 366 737	9 877 186	0,83
		PRODUITS INDUSTRIELS			
USD	146 428	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP)	3 646 445	8 493 729	0,71
		Total des actions	138 274 046	126 215 274	10,63
		OBLIGATIONS			
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
EUR	10 000 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 février 2032	12 490 117	12 029 908	
EUR	10 000 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 août 2052	9 533 051	7 535 979	
EUR	15 000 000	République française, 0,75 %, 25 mai 2052	16 751 714	12 009 132	
AUD	10 000 000	Gouvernement d'Australie, bon du Trésor, série 162, 1,75 %, 21 juin 2051	7 704 974	5 839 047	
USD	45 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,63 %, 15 novembre 2050	58 658 191	38 856 681	
USD	95 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 15 février 2041	104 755 222	95 970 887	
USD	30 000 000	Obligation du Trésor américain, 2 %, 15 février 2050	35 676 119	28 639 658	
USD	40 000 000	Obligation du Trésor américain, 2,25 %, 15 février 2052	43 646 804	40 151 164	
USD	60 000 000	Obligation du Trésor américain, 2,88 %, 15 mai 2052	71 897 619	69 095 965	
USD	20 000 000	Obligation du Trésor américain, 3,88 %, 30 septembre 2029	27 008 351	27 455 511	
			388 122 162	337 583 932	28,44
		SERVICES FINANCIERS			
	45 000 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	44 987 895	42 770 481	
	20 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 3,1 %, 2 février 2028	20 097 499	18 937 892	
	62 491 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	48 043 245	46 240 469	
	20 000 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,1 %, 19 janvier 2026	17 937 600	18 128 181	
	32 000 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, convertibles, taux variable, 28 janvier 2082	27 592 500	25 095 393	
	19 800 000	Banque Canadienne de l'Ouest, taux variable, 31 juillet 2081	19 746 000	15 386 088	
	18 000 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 19 mars 2082	13 535 000	13 381 539	
	25 000 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	19 293 500	18 624 778	
	5 000 000	Banque Royale du Canada, série 1, convertibles, taux variable, 15 novembre 2080	5 003 250	4 570 421	
	23 000 000	Banque Royale du Canada, convertibles, taux variable, 24 février 2027	23 000 000	17 618 690	
	15 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 1 ^{er} février 2033	15 000 000	14 740 687	
	20 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2081	16 738 750	14 740 135	
	11 405 000	Financière Sun Life Inc., série 21-1, taux variable, 30 juin 2081	8 659 888	8 511 916	
	13 000 000	Banque Toronto Dominion (La), série 1, convertibles, taux variable, 31 octobre 2081	10 795 000	9 609 792	
	35 000 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1 ^{er} octobre 2027	35 000 000	30 246 300	
			325 430 127	298 602 762	25,16
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	20 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,75 %, 15 juin 2030	19 918 000	18 056 686	
	50 000 000	Gouvernement du Canada, 0,75 %, 1 ^{er} février 2024	48 255 000	48 570 562	
	15 000 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1 ^{er} avril 2025	14 335 950	14 381 436	
			82 508 950	81 008 684	6,83
		OBLIGATIONS PROVINCIALES			
	10 000 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,7 %, 18 juin 2037	12 698 347	10 776 342	
	10 000 000	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 septembre 2046	9 193 500	7 961 840	
	9 000 000	Province du Manitoba, 3,8 %, 5 septembre 2053	8 213 850	8 498 470	
	5 000 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 août 2050	4 389 000	4 106 208	

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	OBLIGATIONS (suite)			
	OBLIGATIONS PROVINCIALES (suite)			
35 000 000	Province de l'Ontario, 2,55 %, 2 décembre 2052	26 516 583	26 176 471	
10 000 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,65 %, 1 ^{er} décembre 2051	10 601 200	7 430 273	
		71 612 480	64 949 604	5,47
	PRODUITS INDUSTRIELS			
10 000 000	407 International Inc., 3,72 %, 11 mai 2048	10 186 774	8 562 678	
28 000 000	407 International Inc., série 06D1, 5,75 %, 14 février 2036	34 982 456	29 762 727	
16 000 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	15 687 600	14 699 403	
		60 856 830	53 024 808	4,47
	TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION			
36 833 205	Constellation Software Inc., série 1, 9,9 %, 31 mars 2040	44 057 149	51 566 487	4,34
	SERVICES PUBLICS			
15 000 000	CU Inc., 4,21 %, 29 octobre 2055	15 755 480	13 597 913	
5 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,65 %, 1 ^{er} avril 2050	4 097 750	4 136 228	
13 000 000	Enbridge Gas Inc., 4,95 %, 22 novembre 2050	15 814 660	13 365 159	
15 000 000	Hydro One Inc., 3,1 %, 15 septembre 2051	11 712 510	11 373 532	
		47 380 400	42 472 832	3,58
	OBLIGATIONS MUNICIPALES			
10 000 000	Ville de Montréal, 3,5 %, 1 ^{er} décembre 2038	11 478 000	9 091 531	
10 000 000	Ville d'Ottawa, 3,1 %, 27 juillet 2048	9 498 902	8 078 277	
5 000 000	Ville de Toronto, 2,4 %, 7 juin 2027	4 959 049	4 790 264	
5 000 000	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	4 935 150	4 170 928	
5 000 000	Ville de Winnipeg, 4,3 %, 15 novembre 2051	5 777 800	4 964 001	
10 000 000	Municipalité régionale de Peel, 5,1 %, 29 juin 2040	12 950 400	10 913 041	
		49 599 301	42 008 042	3,54
	SERVICES DE COMMUNICATION			
5 000 000	TELUS Corp., 2,85 %, 13 novembre 2031	4 159 750	4 302 880	
20 000 000	TELUS Corp., 3,35 %, 1 ^{er} avril 2024	19 892 180	19 655 503	
5 000 000	TELUS Corp., série CP, 4,85 %, 5 avril 2044	4 574 300	4 586 636	
		28 626 230	28 545 019	2,40
	ÉNERGIE			
18 000 000	Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 4 mars 2051	16 566 080	13 936 935	
12 000 000	Suncor Énergie Inc., 4,34 %, 13 septembre 2046	11 663 580	10 081 615	
		28 229 660	24 018 550	2,02
	BIENS DE CONSOMMATION DE BASE			
15 000 000	George Weston Limitée, 4,12 %, 17 juin 2024	15 043 700	14 796 184	1,25
	SOINS DE SANTÉ			
12 000 000	Sinai Health System of Canada, série B, 3,21 %, 8 avril 2060	12 000 000	9 135 256	0,77
	Total des obligations	1 153 466 989	1 047 712 160	88,27
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		1 291 741 035	1 173 927 434	98,90
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille (144 465)				
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		1 291 596 570	1 173 927 434	98,90
Contrat(s) de change à terme			(550 071)	(0,05)
Total du portefeuille de placements		1 291 596 570	1 173 377 363	98,85
Autres actifs (passifs) nets			13 604 366	1,15
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			1 186 981 729	100,00

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	27 222 617	USD	20 106 964	1,35	55 018
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	11 781 433	USD	8 776 167	1,34	(71 157)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 avril 2023	USD	33 739 000	CAD	45 227 932	0,75	358 645
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	3 873 720	USD	2 850 577	1,36	23 893
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	10 610 384	USD	7 972 398	1,33	(156 682)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	6 834 000	CAD	9 245 050	0,74	(15 439)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	14 juin 2023	CAD	18 075 244	USD	13 307 764	1,36	111 961
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	14 juin 2023	USD	6 732 000	CAD	9 250 180	0,73	(163 092)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 juin 2023	CAD	5 570 402	AUD	6 064 000	0,92	83 631
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 juin 2023	CAD	339 350	AUD	371 000	0,91	3 665
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	17 007 413	USD	12 566 852	1,35	27 663
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	10 927 068	USD	8 126 480	1,34	(48 093)
Citigroup Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	18 080 328	USD	13 307 764	1,36	117 045
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	15 962 083	USD	11 934 045	1,34	(162 646)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	10 631 750	USD	7 972 398	1,33	(135 316)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	13 556 703	USD	9 980 823	1,36	84 240
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	27 208 140	USD	20 106 964	1,35	40 541
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	149 137	USD	110 324	1,35	73
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	14 612 908	USD	10 903 243	1,34	(112 391)
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	CAD	9 040 370	USD	6 653 882	1,36	58 729
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	16 780 141	USD	12 566 852	1,34	(199 609)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	10 598 186	USD	7 972 398	1,33	(168 880)
Morgan Stanley	A-2	14 juin 2023	CAD	9 162 123	USD	6 742 840	1,36	60 404
Morgan Stanley	A-2	15 juin 2023	CAD	30 242 554	EUR	20 715 000	1,46	(213 036)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	9 079 871	USD	6 837 000	1,33	(157 967)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	15 963 396	USD	11 934 045	1,34	(161 333)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	4 447 000	CAD	5 937 061	0,75	71 520
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	10 937 551	USD	8 126 480	1,35	(37 610)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	12 066 400	USD	8 774 000	1,38	222 949
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	9 045 520	USD	6 653 882	1,36	63 879
Banque Royale du Canada	A-1+	15 juin 2023	CAD	1 925 526	EUR	1 314 000	1,47	(6 342)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	17 006 093	USD	12 566 852	1,35	26 343
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	9 424 397	USD	7 029 000	1,34	(72 863)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	11 779 020	USD	8 776 167	1,34	(73 571)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 juin 2023	CAD	9 166 088	USD	6 742 840	1,36	64 369
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 juin 2023	USD	4 803 000	CAD	6 551 868	0,73	(68 612)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(550 071)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	1 475	(1 131)	-	344
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	1 475	(1 131)	-	344
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(2 025)	1 131	-	(894)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(2 025)	1 131	-	(894)

au 31 mars 2022

	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	4 163	(698)	-	3 465
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	4 163	(698)	-	3 465
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(698)	698	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(698)	698	-	-

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	148	229
Paiements indirects [†]	54	96

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série F		Série I		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	622 017	793 988	116 351	407 209	124 623 792	161 863 383	16 613	13 093
Parts rachetables émises contre trésorerie	225 817	165 142	281 229	87 830	60 244 801	3 618 083	9 225	5 146
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	10 696	25 922	2 987	6 337	5 889 896	7 584 576	691	775
Parts rachetables rachetées	(202 806)	(363 035)	(49 615)	(385 025)	(42 057 769)	(48 442 250)	(506)	(2 401)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	655 724	622 017	350 952	116 351	148 700 720	124 623 792	26 023	16 613

	Série W	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	474 081	141 851
Parts rachetables émises contre trésorerie	173 002	346 166
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	14 822	17 203
Parts rachetables rachetées	(376 960)	(31 139)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	284 945	474 081

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	1,100	0,17
Série F	0,600	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	36 513	416 654
Garanties (hors trésorerie)	38 342	424 987

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	231	414
Charges	(36)	(62)
Revenu tiré des prêts de titres	195	352
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	15,6	15,0

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	61 573
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Canada	70,61
É.-U.	24,10
Îles Marshall	2,56
Autres actifs (passifs) nets	0,83
Australie	0,59
France	0,51
Allemagne	0,50
Contrat(s) de change à terme	0,30
Total	100,00

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2023

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	35,2
AA/Aa/A+	14,5
A	8,4
BBB/Baa/B++	36,1
BB/Ba/B+	4,1
Total	98,3

au 31 mars 2022

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	38,7
AA/Aa/A+	16,2
A	14,9
BBB/Baa/B++	18,9
BB/Ba/B+	3,4
CCC/Caa/C++	2,2
Aucune	5,0
Total	99,3

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

^{*}Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 12 622 000 \$ (8 395 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	309 204	(273 954)	35 250	3,0
Dollar australien	5 839	(5 822)	17	0,0
Livre sterling	2	-	2	0,0
Euro	31 586	(32 387)	(801)	(0,1)
Total	346 631	(312 163)	34 468	2,9

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	302 464	(272 935)	29 529	2,6
Euro	11 567	(11 223)	344	0,0
Dollar australien	6 854	(6 731)	123	0,0
Total	320 885	(290 889)	29 996	2,6

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 3 447 000 \$ (3 000 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

au 31 mars 2023

Exposition aux taux d'intérêt	Moins de 1 an	1 an à 3 ans	3 à 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
	48 571	66 961	81 198	850 982	1 047 712

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

Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risque de taux d'intérêt (suite)

au 31 mars 2022

	Moins de 1 an (en milliers de dollars)	1 an 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	-	39 224	46 657	954 351	1 040 232

Au 31 mars 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 26 324 000 \$ (24 796 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	117 721	-	8 494	126 215
Obligations	-	1 047 712	-	1 047 712
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(550)	-	(550)
Total	117 721	1 047 162	8 494	1 173 377

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

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résumant le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	2 180	-	1 466	-	(19 564)	24 412	8 494
Total	-	2 180	-	1 466	-	(19 564)	24 412	8 494

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 4 847 284 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 1 466 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque les cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds au 31 mars 2023.

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

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	83 954	-	-	83 954
Obligations	-	1 040 232	-	1 040 232
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	3 465	-	3 465
Total	83 954	1 043 697	-	1 127 651

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	67 220	79 348
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	269	2 671
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	42	288
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	738	677
Distributions provenant de 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	-	-
	68 269	82 984
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	137	45
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	2 500
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	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	137	2 545
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	68 132	80 439

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série I	68 132	80 439	7,86	9,25	8 669 767	8 694 544

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	18
Intérêts aux fins des distributions	2 576	3 471
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(5 157)	(1 288)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(6 121)	(4 111)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(8 702)	(1 910)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	1	(8)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	5	19
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	6	11
Total des revenus	(8 696)	(1 899)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	-	-
Frais d'administration (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	3
Frais du comité d'examen indépendant	-	-
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	3	1
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	-	-
Autres frais	-	-
Total des charges	4	4
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(8 700)	(1 903)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série I	(8 700)	(1 903)	(1,01)	(0,18)	8 636 777	11 225 501

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série I	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	80 439	185 518
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(8 700)	(1 903)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(2 793)	(4 223)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 793)	(4 223)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 515	58
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 793	4 223
Rachat de parts rachetables	(7 122)	(103 234)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(814)	(98 953)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 307)	(105 079)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	68 132	80 439

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(8 700)	(1 903)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	5 157	1 288
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	1	2
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	3
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	6 121	4 111
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	12 922	113 020
Achat de placements et de dérivés	(14 234)	(17 342)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(62)	691
(Augmentation) diminution des revenus tirés des 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 provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	1 206	99 870
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	3 515	5 403
Montant versé au rachat de parts rachetables	(7 122)	(103 234)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(3 607)	(97 831)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	(2)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 401)	2 039
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 671	634
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	269	2 671
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	18
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2 515	4 162
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(3)	1
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
	2 000 000	407 International Inc., 3,72 %, 11 mai 2048	2 159 330	1 712 536	
	1 500 000	407 International Inc., série 06D1, 5,75 %, 14 février 2036	1 837 500	1 594 432	
	500 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	381 875	369 977	
	3 000 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,6 %, 1 ^{er} août 2047	3 109 995	2 512 991	
	2 000 000	Chemins de fer Canadien Pacifique, 6,45 %, 17 novembre 2039	2 706 247	2 333 838	
	2 000 000	CU Inc., 4,09 %, 2 septembre 2044	2 311 400	1 825 729	
	2 000 000	CU Inc., 4,21 %, 29 octobre 2055	2 191 380	1 813 055	
	1 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,65 %, 1 ^{er} avril 2050	819 550	827 246	
	2 000 000	Enbridge Gas Inc., 4,95 %, 22 novembre 2050	2 449 300	2 056 178	
	2 000 000	Hydro One Inc., 3,63 %, 25 juin 2049	2 118 377	1 691 672	
	1 500 000	Hydro One Inc., 4,89 %, 13 mars 2037	1 790 320	1 530 059	
	2 000 000	NAV Canada, 2,92 %, 29 septembre 2051	2 028 655	1 493 801	
	3 000 000	Sinai Health System of Canada, série B, 3,21 %, 8 avril 2060	2 999 999	2 283 814	
	3 000 000	Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 4 mars 2051	2 915 988	2 322 822	
	2 000 000	TELUS Corp., série CP, 4,85 %, 5 avril 2044	1 685 860	1 834 654	
	1 900 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1 ^{er} octobre 2027	1 900 000	1 641 942	
			33 405 776	27 844 746	40,87
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
EUR	1 000 000	République fédérale d'Allemagne, coupon zéro, 15 août 2052	953 305	753 598	
EUR	1 000 000	République française, 0,75 %, 25 mai 2052	1 153 444	800 609	
AUD	2 000 000	Gouvernement d'Australie, bon du Trésor, série 162, 1,75 %, 21 juin 2051	1 540 995	1 167 809	
USD	6 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,25 %, 15 mai 2050	6 890 835	4 695 934	
USD	7 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,63 %, 15 novembre 2050	8 657 622	6 044 372	
USD	3 000 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 15 février 2041	3 529 981	3 030 660	
USD	2 200 000	Obligation du Trésor américain, 2,88 %, 15 mai 2052	2 555 957	2 533 519	
			25 282 139	19 026 501	27,93
OBLIGATIONS PROVINCIALES					
	2 000 000	Province de la Colombie-Britannique, 3,2 %, 18 juin 2044	2 087 850	1 745 724	
	1 000 000	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 septembre 2046	944 425	796 184	
	1 000 000	Province du Manitoba, 3,4 %, 5 septembre 2048	1 022 000	874 433	
	1 000 000	Province du Manitoba, 3,8 %, 5 septembre 2053	912 650	944 274	
	1 000 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 août 2050	994 770	821 242	
	1 000 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 3,5 %, 2 juin 2062	1 062 500	884 907	
	1 000 000	Province de l'Ontario, 2,55 %, 2 décembre 2052	715 670	747 899	
	2 000 000	Province de l'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	2 457 940	1 809 888	
	1 500 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,65 %, 1 ^{er} décembre 2051	1 590 180	1 114 541	
	2 000 000	Province de Québec, 3,5 %, 1 ^{er} décembre 2048	2 486 835	1 814 253	
	2 000 000	Province de la Saskatchewan, 3,3 %, 2 juin 2048	2 115 600	1 741 518	
			16 390 420	13 294 863	19,51
OBLIGATIONS MUNICIPALES					
	1 000 000	Ville de Montréal, 3,5 %, 1 ^{er} décembre 2038	1 147 800	909 153	
	1 000 000	Ville d'Ottawa, 3,1 %, 27 juillet 2048	981 802	807 828	
	2 000 000	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	2 002 415	1 668 371	
	1 000 000	Ville de Winnipeg, 4,3 %, 15 novembre 2051	1 155 560	992 800	
	500 000	Municipalité régionale de Peel, 5,1 %, 29 juin 2040	623 275	545 652	
			5 910 852	4 923 804	7,23
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	2 000 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} décembre 2048	2 526 144	1 890 369	2,77

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ACTIONS ORDINAIRES					
USD	4 124	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP)	102 692	239 218	0,35
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			83 618 023	67 219 501	98,66
Contrat(s) de change à terme				(94 389)	(0,14)
Total du portefeuille de placements			83 618 023	67 125 112	98,52
Autres actifs (passifs) nets				1 006 831	1,48
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				68 131 943	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie *	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	438 321	USD	323 749	1,35	886
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	1 591 509	USD	1 185 539	1,34	(9 612)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	24 269	USD	17 859	1,36	150
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	1 433 316	USD	1 076 961	1,33	(21 166)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	USD	349 000	CAD	472 128	0,74	(788)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	14 juin 2023	CAD	113 243	USD	83 374	1,36	701
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 juin 2023	CAD	1 114 264	AUD	1 213 000	0,92	16 729
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 juin 2023	CAD	67 687	AUD	74 000	0,91	731
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 juin 2023	CAD	88 762	EUR	60 000	1,48	549
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	273 842	USD	202 343	1,35	445
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	1 476 096	USD	1 097 775	1,34	(6 497)
Citigroup Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	113 274	USD	83 374	1,36	733
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	257 011	USD	192 154	1,34	(2 619)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	1 436 202	USD	1 076 961	1,33	(18 279)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	84 934	USD	62 530	1,36	528
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	438 088	USD	323 749	1,35	653
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	2 401	USD	1 776	1,35	1
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	1 974 002	USD	1 472 877	1,34	(15 182)
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	CAD	56 638	USD	41 687	1,36	368
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	USD	391 000	CAD	535 898	0,73	(8 113)
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	270 183	USD	202 343	1,34	(3 214)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	1 431 668	USD	1 076 961	1,33	(22 812)
Morgan Stanley	A-2	14 juin 2023	CAD	57 401	USD	42 244	1,36	378
Morgan Stanley	A-2	15 juin 2023	CAD	1 405 917	EUR	963 000	1,46	(9 904)
Morgan Stanley	A-2	15 juin 2023	EUR	57 000	CAD	84 194	0,68	(391)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	257 032	USD	192 154	1,34	(2 598)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	USD	297 000	CAD	396 516	0,75	4 777
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	1 477 512	USD	1 097 775	1,35	(5 081)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	722 004	USD	525 000	1,38	13 340
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	56 671	USD	41 687	1,36	400
Banque Royale du Canada	A-1+	15 juin 2023	CAD	118 697	EUR	81 000	1,47	(391)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	273 821	USD	202 343	1,35	424
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	1 591 183	USD	1 185 539	1,34	(9 938)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 juin 2023	CAD	57 426	USD	42 244	1,36	403
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(94 389)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	42	(32)	-	10
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	42	(32)	-	10
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(137)	32	-	(105)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(137)	32	-	(105)

au 31 mars 2022

	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	288	(28)	-	260
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	288	(28)	-	260
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(45)	28	-	(17)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(45)	28	-	(17)

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	-	1
Paiements indirects [†]	-	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série I	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 694 544	18 254 165
Parts rachetables émises contre trésorerie	474 062	6 406
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	371 931	406 487
Parts rachetables rachetées	(870 770)	(9 972 514)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 669 767	8 694 544

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

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

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	14 868
Garanties (hors trésorerie)	-	15 165

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	7	23
Charges	(2)	(4)
Revenu tiré des prêts de titres	5	19
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	15,8	17,4

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	6 167
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Obligations d'état étrangères	25,10
Obligations provinciales	21,46
Produits industriels	14,31
Services publics	12,55
Obligations municipales	8,82
Obligations d'état canadiennes	6,65
Énergie	3,36
Soins de santé	3,28
Services financiers	3,11
Autres actifs (passifs) nets	1,06
Contrat(s) de change à terme	0,30
Total	100,00

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2023

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	30,4
AA/Aa/A+	31,1
A	22,1
BBB/Baa/B++	14,8
Total	98,4

au 31 mars 2022

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	32,6
AA/Aa/A+	21,7
A	32,0
BBB/Baa/B++	11,8
CCC/Caa/C++	0,9
Aucune	0,1
Total	99,1

*Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

**Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 24 000 \$. En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Au 31 mars 2022, l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix par l'entremise de ses placements dans des actions n'était pas importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

Devises	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	16 559	(14 605)	1 954	2,9
Dollar australien	1 248	(1 164)	84	0,1
Euro	1 555	(1 539)	16	0,0
Total	19 362	(17 308)	2 054	3,0

au 31 mars 2022~

Devises	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	
Dollar américain	18 647	(16 628)	2 019	2,5
Dollar australien	1 404	(1 346)	58	0,1
Euro	1 160	(1 122)	38	0,0
Total	21 211	(19 096)	2 115	2,6

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 205 000 \$ (212 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

au 31 mars 2023

Exposition aux taux d'intérêt	Moins de 1 an	1 an à 3 ans	3 à 5 ans	Plus de 5 ans	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
	-	-	-	66 980	66 980

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

Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risque de taux d'intérêt (suite)

au 31 mars 2022

	Moins de 1 an (en milliers de dollars)	1 an 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	-	694	-	78 595	79 289

Au 31 mars 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 2 751 000 \$ (3 412 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	-	-	239	239
Obligations	-	66 981	-	66 981
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(95)	-	(95)
Total	-	66 886	239	67 125

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

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résumant le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	61	-	41	-	(244)	381	239
Total	-	61	-	41	-	(244)	381	239

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 136 526 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 41 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque les cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds au 31 mars 2023.

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

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	59	-	-	59
Obligations	-	79 289	-	79 289
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	243	-	243
Total	59	79 532	-	79 591

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	62 688	79 628
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	479	2 672
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	21	82
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	394	432
Distributions provenant de 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	-	-
	63 582	82 814
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	19	4
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	2 500
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	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	19	2 504
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	63 563	80 310

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série I	63 563	80 310	8,43	8,86	7 542 100	9 063 126

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	67	145
Intérêts aux fins des distributions	2 196	3 129
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(4 355)	(88)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 091	(5 414)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(1 001)	(2 228)
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	15	(4)
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	9	21
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	24	17
Total des revenus	(977)	(2 211)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	-	-
Frais d'administration (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	2	5
Frais du comité d'examen indépendant	-	-
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	4	-
Retenues d'impôts	1	-
Taxe de vente harmonisée	-	-
Autres frais	-	-
Total des charges	7	5
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(984)	(2 216)

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série I	(984)	(2 216)	(0,12)	(0,18)	8 088 771	12 423 627

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série I	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	80 310	197 655
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(984)	(2 216)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(2 562)	(4 605)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 562)	(4 605)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	-	35
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 562	4 605
Rachat de parts rachetables	(15 763)	(115 164)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(13 201)	(110 524)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(16 747)	(117 345)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	63 563	80 310

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(984)	(2 216)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	4 355	88
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	2	5
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 091)	5 414
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	36 875	169 170
Achat de placements et de dérivés	(25 625)	(56 036)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	38	526
(Augmentation) diminution des revenus tirés des 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 provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	13 569	116 951
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	-	35
Montant versé au rachat de parts rachetables	(15 763)	(115 164)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(15 763)	(115 129)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 194)	1 822
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 672	850
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	479	2 672
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	67	145
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2 234	3 655
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(3)	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	1 500 000	407 International Inc., 1,8 %, 22 mai 2025	1 418 850	1 423 564	
	1 000 000	407 International Inc., 2,43 %, 4 mai 2027	907 200	941 524	
	2 000 000	Alimentation Couche-Tard Inc., série 5, 3,6 %, 2 juin 2025	2 143 400	1 955 897	
	400 000	BAC Capital Trust XIV, série G, convertible, taux variable, 6 avril 2023	396 142	404 261	
	1 000 000	Banque de Montréal, 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	994 680	988 638	
	2 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 2,29 %, 28 juin 2024	2 045 680	1 940 153	
	1 500 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	1 145 625	1 109 931	
	2 000 000	Bell Canada, 2,7 %, 2 mars 2024	2 070 160	1 957 267	
	500 000	Bell Canada, 3,55 %, 2 mars 2026	528 115	485 754	
	1 500 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,32 %, 22 février 2024	1 571 970	1 473 175	
	500 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,1 %, 19 janvier 2026	447 550	453 205	
	1 500 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	1 499 850	1 378 069	
	1 000 000	Enbridge Gas Inc., 3,31 %, 11 septembre 2025	1 075 700	973 227	
	1 000 000	George Weston Limitée, 4,12 %, 17 juin 2024	1 003 080	986 412	
	345 000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, série 97-3, 6,45 %, 3 décembre 2027	381 273	374 709	
	1 000 000	Hydro One Inc., 2,54 %, 5 avril 2024	1 045 890	977 510	
	2 000 000	Intact Corporation financière, 1,21 %, 21 mai 2024	2 002 120	1 917 183	
	1 000 000	John Deere Financial Inc., 2,41 %, 14 janvier 2025	1 022 000	961 573	
	2 000 000	Banque Manuvie du Canada, 1,5 %, 25 juin 2025	2 016 640	1 862 703	
	1 000 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	765 000	744 991	
	2 000 000	Pembina Pipeline Corp., 3,71 %, 11 août 2026	1 935 000	1 932 959	
	2 000 000	Banque Royale du Canada, convertibles, taux variable, 24 février 2027	2 000 000	1 532 060	
	1 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 30 juin 2030	1 000 000	929 878	
	1 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2080	1 000 000	932 664	
	1 000 000	TELUS Corp., 3,35 %, 1 ^{er} avril 2024	1 057 300	982 776	
	1 000 000	TELUS Corp., série CAC, 2,35 %, 27 janvier 2028	913 750	904 306	
	1 000 000	TELUS Corp., série CV, 3,75 %, 10 mars 2026	950 900	975 162	
	1 000 000	Groupe TMX Limitée, série E, 3,78 %, 5 juin 2028	956 570	970 312	
	1 900 000	Banque Toronto Dominion (La), série 27, convertibles, taux variable, 1 ^{er} octobre 2027	1 900 000	1 641 942	
	2 000 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,3 %, 17 juillet 2025	2 125 000	1 936 595	
500 000	Crédit VW Canada Inc., 5,8 %, 17 novembre 2025	499 780	509 752		
		38 819 225	36 558 152	57,51	
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	2 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,9 %, 15 septembre 2026	2 073 436	1 901 217	
	1 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,95 %, 15 décembre 2025	951 900	957 399	
	2 000 000	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,55 %, 15 mars 2025	2 132 453	1 952 634	
	1 500 000	Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1 ^{er} mars 2026	1 440 995	1 372 134	
	2 000 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1 ^{er} septembre 2025	1 843 520	1 860 637	
	1 000 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	983 484	896 514	
			9 425 788	8 940 535	14,06
OBLIGATIONS PROVINCIALES					
	2 000 000	Province de la Colombie-Britannique, série T, 9 %, 23 août 2024	2 956 595	2 128 480	
	2 000 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2025	2 117 280	1 950 020	
	1 000 000	Province de l'Ontario, 3,5 %, 2 juin 2024	1 055 840	991 533	
	2 000 000	Province de Québec, 2,75 %, 1 ^{er} septembre 2025	2 135 140	1 953 731	
			8 264 855	7 023 764	11,05
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	1 500 000	Obligation du Trésor américain, 1,5 %, 15 février 2030	1 776 426	1 776 061	
USD	3 000 000	Obligation du Trésor américain, 2,63 %, 15 février 2029	4 102 946	3 842 114	
			5 879 372	5 618 175	8,84
OBLIGATIONS MUNICIPALES					
	1 000 000	Ville de Montréal, 3 %, 1 ^{er} septembre 2025	1 071 860	979 490	
	2 000 000	Ville de Québec, 3,05 %, 3 septembre 2024	2 045 218	1 962 520	
			3 117 078	2 942 010	4,63

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023 (suite)

	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
ACTIONS ORDINAIRES					
USD	4 124	Altera Infrastructure LP (auparavant Teekay Offshore Partners LP)	102 692	239 218	
	5 000	Loblaw Cos., Ltd., 5,3 %, privilégiées, série B, perpétuelles	118 450	113 950	
	41 375	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	971 623	709 581	
	25 000	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 18, taux variable, perpétuelles	603 000	542 250	
			1 795 765	1 604 999	2,53
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			67 302 083	62 687 635	98,62
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(3 493)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			67 298 590	62 687 635	98,62
Contrat(s) de change à terme				1 669	0,00
Total du portefeuille de placements			67 298 590	62 689 304	98,62
Autres actifs (passifs) nets				874 034	1,38
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				63 563 338	100,00

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie *	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	CAD	346 132	USD	255 657	1,35	700
Banque de Montréal	A-1	18 avril 2023	USD	138 000	CAD	185 268	0,74	1 191
Banque de Montréal	A-1	15 mai 2023	CAD	134 931	USD	100 512	1,34	(815)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	118 801	USD	87 423	1,36	733
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	15 mai 2023	CAD	121 519	USD	91 307	1,33	(1 794)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	14 juin 2023	CAD	554 339	USD	408 128	1,36	3 434
Citigroup Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	216 247	USD	159 786	1,35	352
Citigroup Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	125 146	USD	93 071	1,34	(551)
Citigroup Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	554 495	USD	408 128	1,36	3 589
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	18 avril 2023	CAD	202 956	USD	151 740	1,34	(2 068)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	15 mai 2023	CAD	121 764	USD	91 307	1,33	(1 550)
Goldman Sachs Group Inc.	A-2	14 juin 2023	CAD	415 762	USD	306 096	1,36	2 584
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	345 948	USD	255 657	1,35	515
HSBC Holdings PLC	A-2	18 avril 2023	CAD	1 896	USD	1 403	1,35	1
HSBC Holdings PLC	A-2	15 mai 2023	CAD	167 359	USD	124 873	1,34	(1 287)
HSBC Holdings PLC	A-2	14 juin 2023	CAD	277 254	USD	204 064	1,36	1 801
JPMorgan Chase & Co.	A-2	18 avril 2023	CAD	213 357	USD	159 786	1,34	(2 538)
Morgan Stanley	A-2	15 mai 2023	CAD	121 379	USD	91 307	1,33	(1 934)
Morgan Stanley	A-2	14 juin 2023	CAD	280 988	USD	206 792	1,36	1 852
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	202 972	USD	151 740	1,34	(2 051)
Banque Royale du Canada	A-1+	18 avril 2023	CAD	200 535	USD	151 000	1,33	(3 489)
Banque Royale du Canada	A-1+	15 mai 2023	CAD	125 266	USD	93 071	1,35	(431)
Banque Royale du Canada	A-1+	14 juin 2023	CAD	277 412	USD	204 064	1,36	1 959
Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 avril 2023	CAD	216 230	USD	159 786	1,35	335
Banque Toronto-Dominion	A-1+	15 mai 2023	CAD	134 903	USD	100 512	1,34	(843)
Banque Toronto-Dominion	A-1+	14 juin 2023	CAD	281 109	USD	206 792	1,36	1 974
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								1 669

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	21	(12)	-	9
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	21	(12)	-	9
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(19)	12	-	(7)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(19)	12	-	(7)

au 31 mars 2022

	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	82	(4)	-	78
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	82	(4)	-	78
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(4)	4	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(4)	4	-	-

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

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	1	3
Paiements indirects [†]	-	1

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série I	
	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	9 063 126	20 578 897
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	3 956
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	309 056	504 374
Parts rachetables rachetées	(1 830 082)	(12 024 101)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 542 100	9 063 126

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

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

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	2 296	25 280
Garanties (hors trésorerie)	2 411	25 786

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	11	25
Charges	(2)	(4)
Revenu tiré des prêts de titres	9	21
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	15,0	16,0

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	26 718
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

Pour des informations sur le risque de concentration au 31 mars 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 mars 2022

Catégories	Actif net (%)
Obligations de sociétés	49,35
Obligations d'état canadiennes	23,29
Obligations provinciales	13,41
Obligations d'état étrangères	6,93
Obligations municipales	5,00
Actions privilégiées	1,17
Autres actifs (passifs) nets	0,75
Contrat(s) de change à terme	0,10
Total	100,00

Risque de crédit

Le Fonds investissait dans des titres à revenu fixe, des actions privilégiées et des dérivés, le cas échéant, dont les notes de crédit sont présentées dans le ou les tableaux ci-dessous.

au 31 mars 2023

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	22,9
AA/Aa/A+	25,3
A	10,5
BBB/Baa/B++	38,2
BB/Ba/B+	1,4
Total	98,3

au 31 mars 2022

Note de crédit**	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	30,3
AA/Aa/A+	17,2
A	20,3
BBB/Baa/B++	29,4
BB/Ba/B+	1,2
CCC/Caa/C++	0,9
Total	99,3

*Les notes de crédit proviennent de S&P Global Ratings, lorsqu'elles sont disponibles, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

**Veuillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 161 000 \$ (94 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	6 331	(5 572)	759	1,2
Total	6 331	(5 572)	759	1,2

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	6 422	(5 374)	1 048	1,3
Total	6 422	(5 374)	1 048	1,3

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 76 000 \$ (105 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de taux d'intérêt

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

au 31 mars 2023

	Plus de				Total (en milliers de dollars)
	Moins de 1 an (en milliers de dollars)	1 an à 3 ans (en milliers de dollars)	3 à 5 ans (en milliers de dollars)	5 ans (en milliers de dollars)	
Exposition aux taux d'intérêt	3 430	34 451	8 421	14 781	61 083

au 31 mars 2022

	Plus de				Total (en milliers de dollars)
	Moins de 1 an (en milliers de dollars)	1 an à 3 ans (en milliers de dollars)	3 à 5 ans (en milliers de dollars)	5 ans (en milliers de dollars)	
Exposition aux taux d'intérêt	4 012	41 410	17 187	16 081	78 690

Au 31 mars 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 414 000 \$ (561 000 \$ au 31 mars 2022). 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.

Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	1 366	-	239	1 605
Obligations	-	61 083	-	61 083
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	2	-	2
Total	1 366	61 085	239	62 690

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1 (en milliers de dollars)	Niveau 2 (en milliers de dollars)	Niveau 3 (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
Actions	938	-	-	938
Obligations	-	78 690	-	78 690
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	78	-	78
Total	938	78 768	-	79 706

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022.

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Actions	-	61	-	41	-	-	137	239
Total	-	61	-	41	-	-	137	239

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à 136 526 \$.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, des placements ayant une juste valeur de 41 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque les cours du marché n'étaient plus disponibles pour ces placements.

Les placements classés au niveau 3 sont évalués à la juste valeur selon des hypothèses et des données non observables qui peuvent comprendre des écarts de taux, des multiples sectoriels et des taux d'actualisation. Selon la direction, le fait de remplacer ces données par d'autres raisonnablement possibles n'aurait pas une incidence importante sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds au 31 mars 2023.

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers

États de la situation financière

aux 31 mars

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

	2023	2022
Actif		
Actifs courants		
Placements	504 880	658 580
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	7 439	2 198
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	26
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Rabais sur frais à recevoir	1	138
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	27	-
Distributions provenant de 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	263	275
	512 610	661 217
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	845	645
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Frais de gestion à payer	25	-
Frais d'administration à payer	3	-
Comptes créditeurs et charges à payer	-	-
	873	645
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	511 737	660 572

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 série ou par catégorie (note 4):		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part:		Nombre de parts rachetables en circulation:	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	352 283	442 757	8,95	10,37	39 345 463	42 686 784
Série AT5	338	473	8,07	9,24	41 842	51 206
Série AT8	633	770	7,66	9,05	82 612	85 021
Série E	38 602	49 242	6,67	7,78	5 783 860	6 330 588
Série ET5	1	1	8,09	9,25	126	118
Série ET8	1	13	7,67	9,05	134	1 479
Série EF	4 697	9 014	6,54	7,67	717 653	1 175 276
Série F	55 125	76 728	11,96	13,58	4 609 193	5 651 865
Série FT5	515	636	8,22	9,31	62 634	68 354
Série FT8	285	315	7,79	9,11	36 639	34 611
Série I	12 472	16 667	17,95	19,80	694 897	841 634
Série O	44 476	60 320	6,69	7,83	6 647 282	7 699 572
Série OT8	191	892	7,92	9,17	24 072	97 238
Série P	2 117	2 734	6,86	8,06	308 440	339 426
Série W	1	10	7,73	9,04	143	1 127

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers

États du résultat global

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars
(en milliers de dollars, sauf les montants par part et le nombre de parts)

	2023	2022
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	90	15
Intérêts aux fins des distributions	241	31
Distributions de revenu provenant des placements	15 353	22 191
Distributions de gains en capital provenant des placements	2 963	11 976
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 583)	12 270
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(48 919)	(15 289)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(31 855)	31 194
Autres revenus		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(6)	3
Commissions d'engagement	-	-
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	361	470
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	355	473
Total des revenus	(31 500)	31 667
Charges		
Frais de gestion (note 5)	8 753	10 709
Frais d'administration (note 5)	1 056	1 305
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	1
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	-
Frais de marge	-	-
Frais de service	-	-
Charge d'intérêts	1	-
Retenues d'impôts	-	-
Taxe de vente harmonisée	999	1 269
Autres frais	-	1
Total des charges	10 814	13 286
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(42 314)	18 381

États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 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 série ou par catégorie :		Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part :		Nombre moyen pondéré de parts :	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Série A	(29 672)	10 060	(0,72)	0,23	41 222 638	42 582 413
Série AT5	(31)	(19)	(0,66)	(0,34)	46 987	54 566
Série AT8	(50)	(27)	(0,59)	(0,32)	84 561	83 904
Série E	(3 210)	1 439	(0,53)	0,22	6 086 711	6 426 906
Série ET5	-	(4)	(0,58)	(0,58)	122	5 268
Série ET8	(1)	(1)	(0,91)	(0,33)	1 012	1 474
Série EF	(583)	439	(0,64)	0,34	910 333	1 313 766
Série F	(4 617)	2 247	(0,87)	0,40	5 319 693	5 558 438
Série FT5	(38)	(19)	(0,59)	(0,25)	65 103	73 050
Série FT8	(18)	(9)	(0,52)	(0,30)	35 064	33 100
Série I	(836)	953	(1,09)	1,05	765 123	908 136
Série O	(3 047)	2 996	(0,42)	0,38	7 208 861	8 071 070
Série OT8	(70)	(20)	(1,84)	(0,21)	38 107	95 905
Série P	(136)	346	(0,44)	0,58	309 063	602 974
Série W	(5)	-	(2,84)	(0,04)	1 615	1 158

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série A		Série AT5		Série AT8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	442 757	441 374	473	-	770	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(29 672)	10 060	(31)	(19)	(50)	(27)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(1 785)	(4 467)	(2)	(4)	(4)	(7)
Profits nets réalisés	(4 691)	(27 245)	(4)	-	(11)	-
Remboursement de capital	(23 284)	-	(20)	(18)	(53)	(45)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(29 760)	(31 712)	(26)	(22)	(68)	(52)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	33 539	41 684	23	-	3	105
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	26 591	28 696	3	3	18	18
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	58 671	-	884	-	731
Rachat de parts rachetables	(91 172)	(106 016)	(104)	(373)	(40)	(5)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(31 042)	23 035	(78)	514	(19)	849
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(90 474)	1 383	(135)	473	(137)	770
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	352 283	442 757	338	473	633	770

	Série E		Série ET5		Série ET8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	49 242	51 223	1	-	13	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 210)	1 439	-	(4)	(1)	(1)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(220)	(532)	-	-	-	-
Profits nets réalisés	(578)	(3 068)	-	-	-	-
Remboursement de capital	(2 870)	-	-	(1)	(1)	(1)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 668)	(3 600)	-	(1)	(1)	(1)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	2 805	1 883	-	-	1	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	3 205	3 301	-	-	-	-
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	4 335	-	160	-	15
Rachat de parts rachetables	(9 772)	(9 339)	-	(154)	(11)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 762)	180	-	6	(10)	15
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(10 640)	(1 981)	-	1	(12)	13
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	38 602	49 242	1	1	1	13

	Série EF		Série F		Série FT5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	9 014	11 012	76 728	68 996	636	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(583)	439	(4 617)	2 247	(38)	(19)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(37)	(155)	(266)	(1 111)	(2)	(6)
Profits nets réalisés	(98)	(723)	(700)	(3 274)	(6)	-
Remboursement de capital	(489)	-	(3 475)	-	(28)	(24)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(624)	(878)	(4 441)	(4 385)	(36)	(30)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	78	1 357	7 778	10 452	1	139
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	508	672	3 222	3 110	2	2
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	-	-	15 461	-	789
Rachat de parts rachetables	(3 696)	(3 588)	(23 545)	(19 153)	(50)	(245)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 110)	(1 559)	(12 545)	9 870	(47)	685
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 317)	(1 998)	(21 603)	7 732	(121)	636
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	4 697	9 014	55 125	76 728	515	636

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	Série FT8		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	315	-	16 667	19 426	60 320	64 689
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(18)	(9)	(836)	953	(3 047)	2 996
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(2)	(3)	(43)	(356)	(329)	(1 213)
Profits nets réalisés	(4)	-	(112)	(426)	(864)	(4 716)
Remboursement de capital	(22)	(18)	(558)	-	(4 289)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(28)	(21)	(713)	(782)	(5 482)	(5 929)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	12	31	710	1 394	1 572	1 760
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	8	6	638	716	5 028	5 369
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	335	-	2	-	12 293
Rachat de parts rachetables	(4)	(27)	(3 994)	(5 042)	(13 915)	(20 858)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	16	345	(2 646)	(2 930)	(7 315)	(1 436)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(30)	315	(4 195)	(2 759)	(15 844)	(4 369)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	285	315	12 472	16 667	44 476	60 320

	Série OT8		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	892	-	2 734	6 471	10	7
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(70)	(20)	(136)	346	(5)	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(2)	(9)	(15)	(84)	-	-
Profits nets réalisés	(4)	-	(39)	(367)	-	(1)
Remboursement de capital	(22)	(51)	(193)	-	(1)	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(28)	(60)	(247)	(451)	(1)	(1)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	1	2	48	681	65	25
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	12	29	230	376	1	1
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	946	-	231	-	-
Rachat de parts rachetables	(616)	(5)	(512)	(4 920)	(69)	(22)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(603)	972	(234)	(3 632)	(3)	4
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(701)	892	(617)	(3 737)	(9)	3
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	191	892	2 117	2 734	1	10

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	660 572	663 198
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(42 314)	18 381
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(2 707)	(7 947)
Profits nets réalisés	(7 111)	(39 820)
Remboursement de capital	(35 305)	(158)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(45 123)	(47 925)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	46 636	59 513
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	39 466	42 299
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	94 853
Rachat de parts rachetables	(147 500)	(169 747)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(61 398)	26 918
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(148 835)	(2 626)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	511 737	660 572

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

États financiers

Tableaux des flux de trésorerie

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(42 314)	18 381
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 583	(12 270)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	(8)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	1
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	48 919	15 289
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	158 670	180 553
Achat de placements et de dérivés	(37 133)	(61 794)
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	-
Distributions hors trésorerie provenant des placements	(18 316)	(34 167)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(27)	(10)
(Augmentation) diminution des revenus tirés des prêts de titres à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	24	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	3	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	138	(19)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	111 551	105 956
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(5 654)	(5 622)
Produit de l'émission de parts rachetables	30 914	37 134
Montant versé au rachat de parts rachetables	(131 570)	(147 899)
Acquisition des actifs de fonds dissous	-	2 907
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(106 310)	(113 480)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	8
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 241	(7 524)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 198	9 714
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	7 439	2 198
Informations supplémentaires :		
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	90	15
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	214	31
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(1)	10
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Inventaire du portefeuille au 31 mars 2023

Nombre de parts	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
FONDS SOUS-JACENT(S)				
27 948 828	Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	270 810 490	220 991 383	
1 156 111	Fonds canadien de dividendes CI (série I)	25 422 857	28 173 390	
2 557 735	Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	27 019 484	20 100 215	
2 270 066	Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	22 030 653	19 131 659	
12 207 407	Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	166 700 119	195 145 170	
1 418 041	Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	20 074 725	18 633 629	
USD 200 000	CI Private Markets Fund (Series I)	2 760 200	2 704 135	
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		534 818 528	504 879 581	98,66
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(5 055)		
Total du portefeuille de placements		534 813 473	504 879 581	98,66
Autres actifs (passifs) nets			6 857 123	1,34
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			511 736 704	100,00

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Compensation des instruments financiers (note 2)

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

au 31 mars 2023

	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	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

au 31 mars 2022

	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	26	-	-	26
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	26	-	-	26
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Participation dans des entités structurées non consolidées (note 2)

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

au 31 mars 2023

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	22 667	18 634	82,2
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	63 563	19 132	30,1
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	68 132	20 100	29,5
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	843 815	195 145	23,1
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 186 982	220 991	18,6
Fonds canadien de dividendes CI	1 762 666	28 173	1,6
CI Private Markets Fund	199 700	2 704	1,4

au 31 mars 2022

	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
Entités structurées non consolidées			
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	30 277	26 741	88,3
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	80 310	23 232	28,9
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	80 439	22 775	28,3
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 137 088	277 885	24,4
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 002 180	243 786	24,3
Fonds canadien de dividendes CI	1 809 271	55 701	3,1
SPDR Gold Trust	84 715 590	8 460	-

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Commissions (note 2)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	3	-
Paiements indirects [†]	1	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars

	Série A		Série AT5		Série AT8		Série E	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	42 686 784	40 698 885	51 206	-	85 021	-	6 330 588	6 303 890
Parts rachetables émises contre trésorerie	3 570 826	3 825 239	2 811	-	425	10 668	389 195	249 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	2 874 080	2 623 776	398	293	2 243	1 840	462 829	402 559
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	5 206 293	-	88 388	-	73 131	-	513 254
Parts rachetables rachetées	(9 786 227)	(9 667 409)	(12 573)	(37 475)	(5 077)	(618)	(1 398 752)	(1 138 115)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	39 345 463	42 686 784	41 842	51 206	82 612	85 021	5 783 860	6 330 588

	Série ET5		Série ET8		Série EF		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	118	-	1 479	-	1 175 276	1 370 440	5 651 865	4 977 573
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	3	-	1	11 726	165 064	608 376	740 549
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	8	5	13	7	74 357	82 994	262 788	219 328
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	15 951	-	1 471	-	-	-	1 064 641
Parts rachetables rachetées	-	(15 841)	(1 358)	-	(543 706)	(443 222)	(1 913 836)	(1 350 226)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	126	118	134	1 479	717 653	1 175 276	4 609 193	5 651 865

	Série FT5		Série FT8		Série I		Série O	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	68 354	-	34 611	-	841 634	985 625	7 699 572	7 898 752
Parts rachetables émises contre trésorerie	42	14 023	1 487	3 275	38 457	68 384	226 001	212 648
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	292	192	1 045	629	35 142	34 939	722 565	649 858
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	78 939	-	33 523	-	106	-	1 444 888
Parts rachetables rachetées	(6 054)	(24 800)	(504)	(2 816)	(220 336)	(247 420)	(2 000 856)	(2 506 574)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	62 634	68 354	36 639	34 611	694 897	841 634	6 647 282	7 699 572

	Série OT8		Série P		Série W	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	97 238	-	339 426	766 823	1 127	753
Parts rachetables émises contre trésorerie	-	233	6 374	78 184	7 091	2 699
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	1 496	2 942	32 176	44 009	147	95
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	94 617	-	26 363	-	-
Parts rachetables rachetées	(74 662)	(554)	(69 536)	(575 953)	(8 222)	(2 420)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	24 072	97 238	308 440	339 426	143	1 127

[†] Une partie des commissions de courtage payées a été utilisée pour payer les services de recherche et de données du marché; ce sont les accords de paiement indirect. Ce montant a été estimé par le gestionnaire du Fonds. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 mars 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels :	Taux des frais d'administration annuels :
Série A	1,900	0,20
Série AT5	1,900	0,20
Série AT8	1,900	0,20
Série E	1,850	0,15
Série ET5	1,850	0,15
Série ET8	1,850	0,15
Série EF	0,850	0,15
Série F	0,900	0,20
Série FT5	0,900	0,20
Série FT8	0,900	0,20
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série O	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série OT8	Payés directement par les investisseurs	0,15
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,20
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,14

Prêts de titres (note 6)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

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

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

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 mars (en milliers de dollars)

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

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 mars (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2023	-
2024	-
2025	-
2026	-
2027	-
2028	-
2029	-
2030	-
2031	-
2032	-
2033	-
2034	-
2035	-
2036	-
2037	-
2038	-
2039	-
2040	-
2041	-
2042	-
Total	-

Placements dans des parties liées (note 9)

aux 31 mars (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	220 991
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	28 173
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	20 100
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	19 132
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	195 145
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	18 634
CI Private Markets Fund (série I)	2 704

Placements	2022
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	277 885
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	55 701
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	22 775
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	23 232
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	243 786
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	26 741

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

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 mars 2023

Fonds	Actif net (%)
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	43,19
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	38,13
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	5,51
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	3,93
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	3,74
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	3,64
Autres actifs (passifs) nets	1,34
CI Private Markets Fund (Series I)	0,53
Total	100,00

au 31 mars 2022

Fonds	Actif net (%)
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI (série I)	42,20
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI (série I)	36,90
Fonds canadien de dividendes CI (série I)	8,40
Mandat privé croissance d'actions internationales CI (série I)	4,00
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI (série I)	3,50
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI (série I)	3,40
SPDR Gold Trust	1,30
Autres actifs (passifs) nets	0,30
Contrat(s) de change à terme	0,00
Total	100,00

Autre risque de prix

Aux 31 mars 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix des fonds sous-jacents.

Au 31 mars 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022), toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 50 488 000 \$ (65 858 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Risque de change

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

au 31 mars 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	2 705	-	2 705	0,5
Total	2 705	-	2 705	0,5

Risque de change (suite)

au 31 mars 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en milliers de dollars)	Actif net (%)
	(en milliers de dollars)	Dérivés (en milliers de dollars)		
Dollar américain	8 460	(1 673)	6 787	1,0
Total	8 460	(1 673)	6 787	1,0

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

Au 31 mars 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 mars 2022) 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 271 000 \$ (679 000 \$ au 31 mars 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Veillez consulter la note 10 pour une analyse des autres risques liés aux instruments financiers.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Fonds	502 176	-	2 704	504 880
Total	502 176	-	2 704	504 880

Positions acheteur à la juste valeur au 31 mars 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)	(en milliers de dollars)
Fonds	650 120	-	-	650 120
Fonds négocié(s) en bourse	8 460	-	-	8 460
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	26	-	26
Total	658 580	26	-	658 606

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022.

Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Niveau 3 - Rapprochement

Le ou les tableaux ci-dessous résument le mouvement des instruments financiers classés au niveau 3.

pour la période ou l'exercice clos le 31 mars 2023

	Solde au 31 mars 2022 (en 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)	Profit (perte) réalisé(e) (en milliers de dollars)	Profit (perte) latent(e)* (en milliers de dollars)	Solde au 31 mars 2023 (en milliers de dollars)
Position(s) acheteur/actifs :								
Fonds	-	2 760	-	-	-	-	(56)	2 704
Total	-	2 760	-	-	-	-	(56)	2 704

*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 mars 2023 s'est établie à (56 065 \$).

Les 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 2023.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers

1. LES FONDS

Les fonds suivants (les « Fonds ») sont des fiducies de fonds commun de placement à capital variable établies en vertu des lois de la province de l'Ontario par des déclarations de fiducie.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (Bourse de Toronto [TSX] : CIX). À compter de juillet jusqu'en novembre 2022, la Compagnie Trust CIBC Mellon a remplacé la Fiducie RBC pour les services aux investisseurs en tant qu'administrateur des Fonds. En octobre et novembre 2022, la Compagnie Trust CIBC Mellon a remplacé la Fiducie RBC Services aux investisseurs en tant que dépositaire (le « dépositaire ») des Fonds. Bank of New York Mellon est un agent de prêt (l'« Agent de prêt ») pour les Fonds.

L'adresse du siège social des Fonds est le 15, rue York, 2^e étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 22 juin 2023.

L'objectif de chaque Fonds est de mettre en commun et de gérer l'argent versé par des investisseurs (les « porteurs de parts ») ayant des objectifs de placement semblables. Les Fonds peuvent investir dans des actions, des titres à revenu fixe, des dérivés, un ou des fonds sous-jacents ou une combinaison de ceux-ci en fonction de leurs objectifs et stratégies de placement. Les Fonds peuvent détenir des placements en vue d'obtenir un revenu ou une plus-value en capital ou les deux. Les porteurs de parts partagent le revenu, les charges et tout profit ou toute perte sur les placements des Fonds généralement en fonction de la valeur des titres qu'ils détiennent.

La « date de création » est la date à laquelle un Fonds a commencé ses activités.

	Date de création :						
	Série A	Série AH	Série AT5	Série C	Série E	Série EF	Série F
Fonds américain de petites sociétés CI	29 avril 1991	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000
Fonds de bitcoins CI	5 avril 2021	-	-	-	-	-	5 avril 2021
Fonds de placements canadiens CI	29 janv. 1977	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds Ethereum CI	26 avril 2021	-	-	-	-	-	26 avril 2021
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	27 oct. 2022	-	-	-	-	-	27 oct. 2022
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	-	-	-	8 juill. 2021
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-	-	23 sept. 2022
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	11 juin 2020	-	-	-	-	-	11 juin 2020
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	28 févr. 2006*	-	-	-	27 juill. 2011	-	28 févr. 2006
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-	-	23 sept. 2022
Fonds de valeur mondiale CI	12 juin 1996	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	30 juill. 2019	-	-	-	30 juill. 2019	-	30 juill. 2019
Fonds de revenu CI	5 oct. 2010	-	-	20 sept. 2010*	4 août 2015	27 nov. 2014	5 oct. 2010
Fonds de valeur internationale CI	12 juin 1996	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	24 déc. 2014	9 mars 2020	5 mars 2021	-	24 déc. 2014	4 août 2015	24 déc. 2014
Fonds marché monétaire CI	1 ^{er} oct. 1990	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	18 déc. 2001
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	17 sept. 2019	-	-	-	17 sept. 2019	-	17 sept. 2019
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro	10 août 2020	12 janv. 2021	-	-	-	-	10 août 2020
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	21 févr. 2023
Fonds de revenu américain en dollars US CI	4 août 2015	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	1 ^{er} févr. 1977	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015	17 nov. 2000
Fonds marché monétaire É-U CI	30 janv. 1995	-	-	-	-	-	1 ^{er} mai 2017
	Série FT5	Série FH	Série I	Série IH	Série IT5	Série Prestige	Série O
Fonds américain de petites sociétés CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	-	4 août 2015
Fonds de bitcoins CI	-	-	5 avril 2021	-	-	-	-

*Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série FT5	Série FH	Série I	Série IH	Série IT5	Série Prestige	Série O
Fonds de placements canadiens CI	-	-	31 oct. 1996	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	30 déc. 2020	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds Ethereum CI	-	-	26 avril 2021	-	-	-	-
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	-	-	27 oct. 2022	-	-	-	-
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	-	8 juill. 2021	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	-	-
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	-	23 sept. 2022	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	-	-	11 juin 2020	-	-	-	-
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	12 mai 2006	-	-	-	27 juill. 2011
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	1 ^{er} juin 2017	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	-	23 sept. 2022	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	-	-
Fonds de valeur mondiale CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	-	-	30 juill. 2019	-	-	-	30 juill. 2019
Fonds de revenu CI	-	-	5 oct. 2010	-	-	-	30 juill. 2013
Fonds de valeur internationale CI	-	-	17 déc. 2001	-	-	29 août 2003	30 juill. 2013
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	5 mars 2021	9 mars 2020	24 déc. 2014	9 mars 2020	5 mars 2021	-	24 déc. 2014
Fonds marché monétaire CI	-	-	18 déc. 2001	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	-	-	17 sept. 2019	-	-	-	17 sept. 2019
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance CI Munro	-	12 janv. 2021	14 janv. 2019	12 janv. 2021	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Fonds de revenu américain en dollars US CI	-	-	4 août 2015	-	-	-	4 août 2015
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	-	-	31 oct. 1996	-	-	29 août 2003	27 juill. 2011
Fonds marché monétaire É-U CI	-	-	4 juill. 2016	-	-	-	-
	Série P	Série PH	Série PP	Série W	Série WH	Série X	Série Y
Fonds américain de petites sociétés CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds de bitcoins CI	5 avril 2021	-	-	5 avril 2021 [^]	-	-	-
Fonds de placements canadiens CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	22 nov. 2019 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	21 févr. 2023	-	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-
Fonds Ethereum CI	26 avril 2021	-	-	3 mai 2021 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	27 oct. 2022	-	-	4 nov. 2022 [^]	-	-	-
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	-	12 août 2021 [^]	12 août 2021 [^]	-	-
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	4 nov. 2022 [^]	4 nov. 2022 [^]	-	-
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	11 juin 2020	-	-	11 juin 2020 [^]	-	-	-
Fonds de gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	23 sept. 2022	23 sept. 2022	-	4 nov. 2022 [^]	4 nov. 2022 [^]	-	-
Fonds de valeur mondiale CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	21 févr. 2023	-	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-
Fonds d'épargne à intérêt élevé CI	30 juill. 2019	-	-	30 juill. 2019 [^]	-	-	-
Fonds de revenu CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds de valeur internationale CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	1 ^{er} mai 2017	9 mars 2020	-	27 juill. 2017 [^]	9 mars 2020 [^]	-	-
Fonds marché monétaire CI	1 ^{er} mai 2017	-	22 nov. 2019	27 juill. 2017 [^]	-	22 nov. 2019	22 nov. 2019
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	17 sept. 2019	-	-	17 sept. 2019 [^]	-	-	-

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série A	Série AT5	Série AT6	Série AT8	Série D	Série E	Série ET5
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	-	-	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	2 juill. 2004	23 juill. 2021	-	23 juill. 2021	-	30 juill. 2013	23 juill. 2021
Fonds d'actions mondiales CI	27 juill. 2017	-	-	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	27 juill. 2017	22 nov. 2019	-	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	14 févr. 2011	-	-	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds américain de dividendes CI	13 juin 2006	-	7 juill. 2008*	-	13 juin 2006*	7 janv. 2014	-
Fonds enregistré de dividendes américains CI	24 déc. 2014	-	-	-	-	24 déc. 2014	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	27 mars 2015	-	-	24 juill. 2017	-	27 mars 2015	-
	Série ET8	Série EF	Série F	Série FT5	Série FT8	Série I	Série IT8
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-	12 déc. 2018	-	-	27 mars 2015**	-
Fonds canadien de dividendes CI	-	27 nov. 2014	12 juin 2006	-	-	7 juin 2006	-
Fonds d'actions canadiennes CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	15 nov. 2018	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	1 ^{er} juin 2017*	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	-	4 août 2015	30 juill. 2013	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	23 juill. 2021	27 nov. 2014	20 juill. 2004	23 juill. 2021	23 juill. 2021	3 sept. 2004	-
Fonds d'actions mondiales CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	-	27 juill. 2017	27 juill. 2017	-	-	27 juill. 2017	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	4 août 2015	14 févr. 2011	-	-	5 janv. 2012	-
Fonds américain de dividendes CI	-	27 nov. 2014	13 juin 2006	-	-	13 juin 2006	-
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	4 août 2015	24 déc. 2014	-	-	24 déc. 2014	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	27 mars 2015	27 mars 2015	-	24 juill. 2017	27 mars 2015	24 juin 2017
	Série Prestige	Série O	Série OT8	Série P	Série PP	Série PT8	Série W
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-	-	12 déc. 2018	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds canadien de dividendes CI	-	30 juill. 2013	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds d'actions canadiennes CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	-	30 juill. 2013	-	1 ^{er} mai 2017	22 nov. 2019	-	27 juill. 2017 [^]
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	-	30 juill. 2013	23 juill. 2021	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds d'actions mondiales CI	-	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	-	-	-
Fonds de petites sociétés mondiales CI	22 nov. 2019	27 juill. 2017	-	27 juill. 2017	22 nov. 2019	-	-
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	30 juill. 2013	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds américain de dividendes CI	-	31 juill. 2013	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	27 sept. 2019 [^]
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	24 déc. 2014	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	27 mars 2015	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

[~] Le 31 décembre 2017, les parts de série C ont été redésignées comme parts de série I.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série Y	Série Z					
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	-	-					
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	-	-					
Fonds canadien de dividendes CI	-	-					
Fonds d'actions canadiennes CI	-	-					
Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI	-	-					
Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI	-	-					
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	22 nov. 2019	22 nov. 2019					
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	-	-					
Fonds d'actions mondiales CI	-	-					
Fonds de petites sociétés mondiales CI	-	-					
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	-	-					
Fonds américain de dividendes CI	-	-					
Fonds enregistré de dividendes américains CI	-	-					
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	-	-					
	Série A	Série AT6	Série D	Série E	Série EF	Série F	Série H
Fonds équilibré mondial CI	29 janv. 2007	7 juill. 2008*	29 janv. 2007*	4 août 2015	4 août 2015	29 janv. 2007	-
Fonds chefs de file mondiaux CI	1 ^{er} févr. 2005	7 juill. 2008*	1 ^{er} mai 2000*	4 août 2015	4 août 2015	12 juin 2006	-
Fonds d'actions internationales CI	30 sept. 2008	25 sept. 2008*	-	4 août 2015	4 août 2015	30 sept. 2008	21 févr. 2018 [^]
	Series I	Series O	Series P				
Fonds équilibré mondial CI	29 janv. 2007	30 juill. 2013	1 ^{er} mai 2017				
Fonds chefs de file mondiaux CI	7 juin 2006	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017				
Fonds d'actions internationales CI	30 sept. 2008	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017				
	Série A	Série AH	Série AT6	Série C	Série D	Série E	Série EF
Fonds d'occasions Asie CI	30 oct. 1981	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds équilibré canadien CI	25 juin 1997	-	26 juill. 2012*	-	26 juill. 2012*	4 août 2015	4 août 2015
Fonds d'obligations canadiennes CI	20 janv. 1993	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	13 nov. 2000	-	7 sept. 2012*	-	-	4 oct. 2011	5 déc. 2014
Fonds d'obligations de sociétés CI	17 déc. 2001	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds de rendement diversifié CI	14 févr. 2011	-	-	-	-	29 août 2012	5 déc. 2014
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	29 oct. 1996	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds des marchés émergents CI	10 sept. 1991	31 août 2021	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds de revenu à taux variable CI	7 juin 2017	-	-	-	-	1 ^{er} juin 2017	1 ^{er} juin 2017
Fonds d'obligations mondiales CI	31 août 1992	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	21 déc. 2015	-	-	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Fonds mondial de dividendes CI	20 déc. 2012	-	-	-	-	20 déc. 2012	4 août 2015
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	26 févr. 2007	-	-	-	-	4 oct. 2011	5 déc. 2014
Fonds de ressources mondiales CI	11 avril 1997	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds de revenu élevé CI	18 déc. 1996	-	-	-	-	27 juill. 2011	5 déc. 2014
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	30 juill. 2013	-	-	-	-	30 juill. 2013	4 août 2015
Fonds d'actions privilégiées CI	21 déc. 2015	-	-	-	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	13 mai 1998	-	-	-	-	27 juill. 2011	4 août 2015
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	3 juin 1986	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015
Fonds d'obligations à court terme CI	1 ^{er} févr. 1977	-	-	-	-	4 août 2015	4 août 2015

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série F	Série FH	Série I	Série IH	Série Prestige	Série O	Série OO
Fonds d'occasions Asie CI	8 août 2000	-	17 déc. 2001	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds équilibré canadien CI	8 août 2000	-	15 juill. 2003	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds d'obligations canadiennes CI	8 août 2000	-	1 ^{er} nov. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	30 nov. 2000	-	1 ^{er} mars 2005	-	-	4 oct. 2011	-
Fonds d'obligations de sociétés CI	15 juill. 2003	-	15 juill. 2003	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds de rendement diversifié CI	14 févr. 2011	-	14 févr. 2011	-	-	29 août 2012	22 nov. 2019
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	28 sept. 2001	-	15 juill. 2003	-	-	27 juill. 2011	-
Fonds des marchés émergents CI	8 août 2000	31 août 2021	1 ^{er} oct. 2001	31 août 2021	-	30 juill. 2013	-
Fonds de revenu à taux variable CI	1 ^{er} juin 2017	-	1 ^{er} juin 2017	-	-	1 ^{er} juin 2017	-
Fonds d'obligations mondiales CI	8 août 2000	-	26 sept. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	-	21 déc. 2015	-
Fonds mondial de dividendes CI	20 déc. 2012	-	30 juill. 2013	-	-	20 déc. 2012	-
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	26 févr. 2007	-	26 févr. 2007	-	-	4 oct. 2011	-
Fonds de ressources mondiales CI	18 déc. 2001	-	-	-	-	4 août 2015	-
Fonds de revenu élevé CI	18 déc. 2001	-	8 nov. 2002	-	-	27 juill. 2011	-
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	-	-	30 juill. 2013	-
Fonds d'actions privilégiées CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	-	21 déc. 2015	-
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	8 août 2000	-	17 déc. 2001	-	29 août 2003	27 juill. 2011	-
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	8 août 2000	-	26 sept. 2001	-	29 août 2003	30 juill. 2013	-
Fonds d'obligations à court terme CI	17 nov. 2000	-	17 nov. 2000	-	-	30 juill. 2013	-
	Série P	Série PH	Série PP	Série U	Série W	Série X	Série Y
Fonds d'occasions Asie CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds équilibré canadien CI	1 ^{er} mai 2017	-	8 avril 2022	14 août 2009*	-	-	8 avril 2022
Fonds d'obligations canadiennes CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 avril 2022*
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-	3 nov. 2017
Fonds d'obligations de sociétés CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds de rendement diversifié CI	1 ^{er} mai 2017	-	22 nov. 2019	-	27 sept. 2019 [^]	-	22 nov. 2019
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	29 août 2003*	-
Fonds des marchés émergents CI	1 ^{er} mai 2017	31 août 2021	-	-	-	-	-
Fonds de revenu à taux variable CI	7 juin 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'obligations mondiales CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds mondial de dividendes CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	1 ^{er} mai 2017	-	8 avril 2022	-	6 juin 2022 [^]	-	8 avril 2022
Fonds de ressources mondiales CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-	-
Fonds de revenu élevé CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'actions privilégiées CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Fonds d'obligations à court terme CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	27 sept. 2019 [^]	-	-
	Série Z	Série ZZ	Série FNB \$ CA				
Fonds d'occasions Asie CI	-	-	-				
Fonds équilibré canadien CI	29 juin 2005*	8 avril 2022	-				
Fonds d'obligations canadiennes CI	26 juill. 2012*	-	-				

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série Z	Série ZZ	Série FNB \$ CA				
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	3 nov. 2017	-	-				
Fonds d'obligations de sociétés CI	26 juill. 2012*	-	-				
Fonds de rendement diversifié CI	22 nov. 2019	-	-				
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	29 août 2003*	-	-				
Fonds des marchés émergents CI	-	-	-				
Fonds de revenu à taux variable CI	-	-	13 avr. 2022				
Fonds d'obligations mondiales CI	-	-	-				
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	-	-	-				
Fonds mondial de dividendes CI	-	-	-				
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	8 avril 2022	-	-				
Fonds de ressources mondiales CI	-	-	-				
Fonds de revenu élevé CI	-	-	-				
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	-	-	-				
Fonds d'actions privilégiées CI	-	-	-				
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	29 juin 2005	-	-				
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	-	-	-				
Fonds d'obligations à court terme CI	-	-	-				
	Série A	Série E	Série EF	Série F	Série I	Série O	Série P
Fonds américain Synergy CI	31 août 1992	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	17 déc. 2001	30 juill. 2013	1 ^{er} mai 2017
	Série W						
Fonds américain Synergy CI	27 juill. 2017 [^]						
	Série A	Série AT5	Série AT6	Série AT8	Série E	Série ET5	Série ET8
Série Portefeuilles équilibrée CI	9 nov. 1988	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	17 déc. 2001	14 déc. 2007	7 sept. 2012*	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	17 déc. 2001	-	7 sept. 2012*	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles prudente CI	17 nov. 1997	-	7 sept. 2012*	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance CI	18 déc. 2001	30 janv. 2008	7 sept. 2012*	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
Série Portefeuilles de revenu CI	17 nov. 1997	-	-	-	4 août 2015	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale CI	18 déc. 2001	30 avril 2008	-	28 sept. 2007	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015
	Série EF	Série EFT5	Série EFT8	Série F	Série FT5	Série FT8	Série I
Série Portefeuilles équilibrée CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	17 nov. 2000	6 janv. 2010	19 août 2009	31 oct. 1996
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	17 janv. 2008	29 juin 2005
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-	-	29 juin 2005
Série Portefeuilles prudente CI	4 août 2015	-	-	17 nov. 2000	-	-	17 nov. 1997
Série Portefeuilles croissance CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	22 déc. 2011	9 oct. 2002
Série Portefeuilles de revenu CI	4 août 2015	-	-	17 nov. 2000	-	-	17 nov. 1997
Série Portefeuilles croissance maximale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-	28 sept. 2007	29 juin 2005
	Série O	Série OT5	Série OT8	Série P	Série PT5	Série PT8	Série U
Série Portefeuilles équilibrée CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	-
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	1 ^{er} mai 2017	-
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	30 juill. 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Série Portefeuilles prudente CI	30 juill. 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	7 sept. 2012*

* Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., société affiliée de CI Conseil Privé S.E.C.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Série O	Série OT5	Série OT8	Série P	Série PT5	Série PT8	Série U
Série Portefeuilles croissance CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	1 ^{er} mai 2017	-
Série Portefeuilles de revenu CI	30 juill. 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Série Portefeuilles croissance maximale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	1 ^{er} mai 2017	-
	Série UT6	Série Y	Série Z				
Série Portefeuilles équilibrée CI	-	-	-				
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	-	-	-				
Série Portefeuilles équilibrée prudente CI	-	-	-				
Série Portefeuilles prudente CI	7 sept. 2012*	-	17 sept. 2010*				
Série Portefeuilles croissance CI	-	-	-				
Série Portefeuilles de revenu CI	-	22 nov. 2019	22 nov. 2019				
Série Portefeuilles croissance maximale CI	-	-	-				
	Série A	Série AT5	Série E	Série ET5	Série F	Série FT5	Série I
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-	3 août 2021	3 août 2021	3 août 2021
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019
	Série P	Série PT5	Série O	Série OT5			
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	3 août 2021	3 août 2021	-	-			
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019	21 janv. 2019			
	Série A	Série F	Série I	Série S	Série FNB \$ CA	Série FNB couverte en \$ US	
Mandat privé canadien de dividendes CI	17 juin 2019	17 juin 2019	17 juin 2019	-	-	-	
Mandat privé d'actions canadiennes CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	22 nov. 2019	-	-	
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	17 juill. 2020	-	
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé d'obligations d'état améliorées mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	8 avril 2022	8 avril 2022	
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-	
Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-	
Mandat privé d'actif réel mondial CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-	

*Ces séries ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

	Série A	Série F	Série I	Série S	Série FNB \$ CA	Série FNB couverte en \$ US
Mandat privé d'immobilier mondial CI	21 mai 2020	21 mai 2020	21 mai 2020	-	21 mai 2020	-
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-
Mandat privé d'actions américaines CI	29 oct. 2018	29 oct. 2018	29 oct. 2018	-	-	-

Le 8 avril 2022, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
Fonds de gestion canadien petite/moyenne capitalisation CI	Fonds d'actions de revenu à petite/moyenne capitalisation canadiennes CI	Fonds de gestion canadien petite/moyenne capitalisation CI	Fonds d'actions de revenu à petite/moyenne capitalisation canadiennes CI	441 714 045	14 515 093
Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	Mandat privé de rendement équilibré mondial CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	46 219 882	3 844 222
Catégorie mandat privé de rendement équilibré CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	Catégorie mandat privé de rendement équilibré CI	Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	29 042 043	2 410 054
Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	Mandat privé momentum d'actions mondiales CI	Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	1 837 972	130 106
Mandat privé valeur d'actions internationales CI	Mandat privé croissance d'actions internationales CI	Mandat privé valeur d'actions internationales CI	Mandat privé croissance d'actions internationales CI	661 521	52 993
Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	Mandat privé d'actions de sociétés nord-américaines à petite/moyenne capitalisation CI	Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	344 471	30 429
Catégorie mandat privé d'actions américaines neutre en devises CI	Mandat privé d'actions américaines CI	Catégorie mandat privé d'actions américaines neutre en devises CI	Mandat privé d'actions américaines CI	6 435 042	578 596
Catégorie mandat privé d'actions de revenu canadiennes CI	Mandat privé d'actions américaines CI	Catégorie mandat privé d'actions de revenu canadiennes CI	Mandat privé d'actions américaines CI	1 437 990	129 352
Fonds de revenu équilibré prudent CI	Mandat privé d'actions canadiennes CI	Fonds de revenu équilibré prudent CI	Mandat privé d'actions canadiennes CI	1 505 343	125 928
Fonds équilibré de valeur mondiale CI	Fonds équilibré canadien CI	Fonds équilibré de valeur mondiale CI	Fonds équilibré canadien CI	253 963 157	24 951 731
FNB actif Crédit CI	Fonds mondial de croissance et de revenu CI	FNB actif Crédit CI	Fonds mondial de croissance et de revenu CI	138 011 116	13 797 039
FNB actif Services publics et infrastructures CI	Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	FNB actif Services publics et infrastructures CI	Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	15 015 721	1 446 465
	Mandat privé d'infrastructures mondiales CI		Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	36 450 926	1 485 551

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

En date du 8 avril 2022, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont eu lieu sur une base imposable, à l'exception du Mandat privé de rendement équilibré mondial CI, du Fonds de revenu équilibré prudent CI, du Fonds équilibré de valeur mondiale CI, du FNB actif Crédit CI et du FNB actif Services publics et infrastructures CI.

Le 23 juillet 2021, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Fonds de revenu mensuel Cambridge	Fonds mondial d'actions et de revenu CI
Catégorie de société de revenu mensuel Cambridge	Fonds mondial d'actions et de revenu CI

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

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

En date du 23 juillet 2021, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont été effectuées sur une base imposable.

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
Fonds de revenu mensuel Cambridge	Fonds mondial d'actions et de revenu CI	72 483 028	6 467 098
Catégorie de société de revenu mensuel Cambridge	Fonds mondial d'actions et de revenu CI	22 371 111	2 174 468

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

Les états de la situation financière sont aux 31 mars 2023 et 2022, 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 2023 et 2022, sauf dans le cas des Fonds lancés au cours de l'un ou l'autre de ces exercices; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création aux 31 mars 2023 et 2022, le cas échéant.

2. RÉSUMÉ DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

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

Les principales méthodes comptables des Fonds sont résumées ci-après :

a) Classement et comptabilisation des instruments financiers

Les Fonds classent et évaluent leurs placements, entre autres dans des titres à revenu fixe, des titres de capitaux propres, des fonds d'investissement, des fonds négociés en Bourse et des dérivés, selon le modèle économique des Fonds pour la gestion de ces actifs financiers et les caractéristiques de flux de trésorerie contractuels des actifs financiers. Les portefeuilles d'actifs financiers des Fonds sont gérés et leur rendement est évalué selon la juste valeur. Les Fonds mettent surtout l'accent sur les informations sur la juste valeur et utilisent celles-ci pour évaluer le rendement des actifs et pour prendre des décisions. Les flux de trésorerie contractuels des titres de créance des Fonds correspondent uniquement à du capital et à des intérêts. Ces titres ne sont pas détenus aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels ni aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels et de la vente de ces titres. La perception de flux de trésorerie contractuels n'est qu'accessoire à la réalisation de l'objectif du modèle économique des Fonds. Par conséquent, tous les placements et les dérivés sont évalués à la juste valeur par le biais du résultat net (« JVRN »). Les ventes à découvert sont tenues aux fins de négociation et sont donc comptabilisées en tant que passifs financiers à la JVRN. Les contrats de dérivés dont la juste valeur est négative sont présentés en tant que passifs à la JVRN.

Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables correspondent au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

Les actifs financiers et passifs financiers sont compensés et les soldes nets sont présentés dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler les montants nets, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les Fonds concluent, dans le cadre normal de leurs activités, diverses conventions-cadres de compensation ou autres accords similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent néanmoins d'opérer compensation des montants dans certaines circonstances, comme la faillite ou la résiliation des contrats.

b. Juste valeur des instruments financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Les bons de souscription non cotés, le cas échéant, sont évalués en fonction d'un modèle de tarification prenant en compte des facteurs comme la valeur de marché du titre sous-jacent, le prix d'exercice et les modalités du bon de souscription. Les titres à revenu fixe, les débentures et les autres instruments de créance, y compris les placements à court terme, sont évalués au cours fourni par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

La juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché.

c. Trésorerie

La trésorerie comprend les dépôts en espèces et le découvert bancaire.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen, commissions et coûts de transaction non compris. Le coût moyen n'inclut pas l'amortissement des primes ou des escomptes sur les titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

e. Opérations de placement et comptabilisation des revenus

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de l'opération, c'est-à-dire à la date où un Fonds s'engage à acheter ou à vendre un placement. Les intérêts à distribuer présentés dans les états du résultat global correspondent à l'intérêt nominal reçu par les Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Les Fonds n'amortissent pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire.

Les dividendes et les distributions tirés des placements sont comptabilisés à la date ex-dividende/ex-distribution.

Les distributions des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents sont traitées à titre de revenu, gains en capital ou remboursement de capital, selon les meilleurs renseignements dont dispose le gestionnaire. En raison de la nature de ces placements, la répartition effectuée au cours de l'exercice considéré pourrait être différente de cette information. Les distributions de fiducies de revenu et de fonds sous-jacents qui sont traitées comme un remboursement de capital aux fins de l'impôt sur le revenu réduisent le coût moyen des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents.

f. Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds, sauf pour le Fonds marché monétaire É-U CI, le Fonds de revenu américain en dollars US CI, le Fonds de dividendes américains en dollars US CI, le Fonds de bitcoins CI et le Fonds Ethereum CI, Fonds pour lesquels le dollar américain est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation. Pour les Fonds qui offrent des parts des séries AH, FH, IH, PH et WH, la valeur liquidative par part de ces séries est libellée en dollars américains.

g. Opérations sur devises

Les montants en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle comme suit : les placements, les contrats de change à terme et les autres actifs et passifs à la juste valeur, au cours du change de clôture chaque jour ouvrable; les revenus et les charges, les achats, les ventes et les règlements de placements, au cours du change en vigueur à la date des opérations en cause. Les profits et pertes de change sur la trésorerie sont présentés à titre de « Profit (perte) de change sur la trésorerie » et les profits et pertes de change se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés » et « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global.

h. Évaluation des parts

La valeur liquidative par part de chaque série est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la TSX en divisant la valeur liquidative totale de chaque série d'un Fonds par le nombre de parts en circulation de cette série.

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

Aux 31 mars 2023 et 2022, il n'y avait pas de différence entre la valeur liquidative utilisée aux fins des transactions avec les porteurs de parts et l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables utilisés aux fins de présentation de l'information financière selon les IFRS.

i. Classement des parts

Les parts de chacun des Fonds sont classées comme passifs financiers conformément à la norme IAS 32, *Instruments financiers : Présentation* (IAS 32), car elles ne répondent pas à la définition des instruments remboursables au gré du porteur devant être classés en capitaux propres conformément à l'IAS 32 aux fins de la présentation de l'information financière.

j. Commissions et autres coûts de transaction du portefeuille

Les coûts de transaction, notamment les commissions de courtage, engagés lors de l'achat et de la vente de titres, sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille ». Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts de fonds sous-jacents ne sont pas assujettis aux coûts de transaction.

k. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part

« L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part » dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables de chaque série de fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette série en circulation au cours de 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 profit (perte) latent découlant des contrats de change à terme est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats à terme

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la Bourse pertinente. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont détenus à titre de marge sur les contrats à terme standardisés qui sont présentés dans les états de la situation financière sous « Marge de variation quotidienne sur les dérivés ». Tout profit (perte) latent découlant des contrats à terme standardisés est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

n. Contrats d'options

Les options négociées hors cote sont évaluées en se servant du modèle Black-Scholes, alors que les options négociées en Bourse sont évaluées au dernier cours de la Bourse. Les contrats d'options sont évalués chaque jour selon le profit ou la perte qui seraient réalisés si les contrats étaient liquidés. Tout profit (perte) latent découlant des contrats d'option est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». Toutes les primes

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

o. Contrats de swap de taux d'intérêt

La juste valeur des swaps sur taux d'intérêt est déterminée en fonction des cours de clôture indicatifs fournis par des sociétés de courtage indépendantes. Les sociétés de courtage établissent la juste valeur à l'aide de modèles d'évaluation fondés sur des hypothèses qui sont étayées par des données observables du marché, y compris les taux d'intérêt du jour. Les cours de clôture indicatifs sont évalués indépendamment à l'interne afin de garantir qu'ils sont raisonnables. Tout revenu perçu et toutes charges engagées découlant des swaps sur taux d'intérêt sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur taux d'intérêt sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur taux d'intérêt sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

p. Swaps sur rendement total

Les swaps sur rendement total sont des contrats conclus entre un Fonds et une contrepartie dans le cadre duquel des flux de trésorerie sont échangés en fonction du prix d'un actif de référence sous-jacent et d'un taux fixe ou variable. Pendant la durée du contrat, le Fonds verse à la contrepartie une série de paiements périodiques basés sur un taux fixe ou variable. Ces paiements s'accumulent quotidiennement et sont comptabilisés dans les états du résultat global en « frais d'intérêts ». À la date d'échéance du contrat, il y a échange de flux de trésorerie nets, le rendement total étant équivalent au rendement de l'actif de référence sous-jacent, moins un taux convenu, s'il y a lieu. En tant que receveur, le Fonds recevrait des paiements fondés sur tout rendement total net positif et aurait à effectuer des versements en cas de rendement total net négatif. Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur rendement total sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur rendement total sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

q. Swaps sur défaillance

Les swaps sur défaillance sont des ententes qui aident à atténuer l'exposition au risque de crédit à l'égard d'une entité émettrice (l'« entité de référence ») ou à augmenter l'exposition au risque de crédit de l'entité de référence en créant une position de placement théorique pour le Fonds. Lorsqu'une position de placement théorique est créée, le risque de crédit auquel est exposé le Fonds est comparable au risque qui aurait découlé d'un placement direct du Fonds dans l'entité de référence. En vertu des swaps sur défaillance, l'acheteur de protection, dont l'intention est de réduire son exposition au risque de crédit à l'égard de l'entité de référence, verse une prime au vendeur de protection qui assume le risque de crédit en cas de défaillance. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée du swap. En échange de la prime versée, l'acheteur de protection a le droit de recevoir du vendeur de protection le remboursement complet d'une perte attribuable à un cas de défaillance de l'entité de référence. Un cas de défaillance peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. En cas de défaut, le swap peut être réglé par la livraison physique de l'obligation pour un produit correspondant à la valeur nominale ou par le versement d'un paiement comptant correspondant au montant de la perte. Les swaps sur défaillance sont évalués en fonction des évaluations fournies par les courtiers.

Les variations dans la valeur des swaps sur défaillance sont inscrites au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés », dans les états du résultat global. Les primes versées ou reçues au titre des swaps sur défaillance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Si un swap sur défaillance vient à échéance ou est résilié, les profits ou les pertes sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

r. Titres adossés à des créances hypothécaires et titres garantis par des actifs

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et des titres garantis par des actifs. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des actifs avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres garantis par des actifs, des titres garantis par des créances et autres titres qui représentent directement ou indirectement une participation dans un prêt hypothécaire sur biens immobiliers ou sont garantis par un tel prêt ou payable à partir d'un tel prêt. Les titres de créance et de capitaux propres émis par ces titres peuvent inclure des tranches avec différents niveaux de subordination. Ces titres peuvent fournir un versement mensuel composé de paiements d'intérêts et de capital.

Les titres liés aux créances hypothécaires sont créés à partir de portefeuilles de prêts hypothécaires résidentiels ou commerciaux, notamment des prêts hypothécaires consentis par des institutions d'épargne et de crédit, des banquiers hypothécaires, des banques commerciales et autres. Les titres garantis par des actifs sont créés à partir de plusieurs types d'actifs, notamment des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit, des prêts sur valeur domiciliaire et des prêts étudiants.

Les titres liés aux créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont émis par tranches distinctes, ou par catégories de titres pour chaque opération. Les titres sont également évalués de manière générale par un service d'évaluation des cours qui utilise les cotes des sociétés de courtage ou les estimations de leurs modèles internes d'évaluation. Les modèles d'évaluation pour ces titres considèrent généralement les caractéristiques au niveau des tranches, les données actuelles du marché, les flux de trésorerie estimés et les taux de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent le rendement des garanties, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs est comprise au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » des états du résultat global.

s. Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre d'un courtier afin de conclure la vente. Puisque le Fonds emprunte un titre du courtier, il doit avoir un compte sur marge auprès de ce dernier contenant des liquidités ou des titres liquides. Les liquidités détenues dans le compte sur marge pour les ventes à découvert sont incluses dans les états de la situation financière au poste « Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert ». La perte maximale sur les titres vendus à découvert peut être illimitée. Le résultat d'une vente à découvert pour un Fonds est une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un profit si le prix du titre baisse entre ces dates. Le profit ou la perte qui seraient réalisés si la position était fermée à la date d'évaluation sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Placements vendus à découvert ». Lorsque la position vendeur est liquidée, les profits et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés », dans les états du résultat global. Les frais versés à un courtier pour l'emprunt de titres sont inclus dans les états du résultat global au poste « Frais d'emprunt de titres ».

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

t. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant, comprennent les actifs et passifs des contrats de change à terme qui sont assujettis à un accord de compensation exécutoire. Les transactions avec des contreparties individuelles sont régies par des accords de compensation distincts. Chaque accord prévoit un règlement net de certains contrats ouverts pour lesquels les Fonds et la contrepartie concernée choisissent de régler leurs contrats sur une base nette. En l'absence d'un tel choix, les contrats seront réglés sur une base brute. Cependant, chaque partie à l'accord de compensation aura la possibilité de régler tous les contrats ouverts sur une base nette en cas de défaillance de l'autre partie.

Les accords de compensation de l'International Swaps and Derivatives Association Inc. (« accord de compensation ISDA ») régissent les opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré conclus par les Fonds et des contreparties choisies. Les accords de compensation ISDA prévoient des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les clauses de résiliation comprennent des dispositions qui peuvent permettre aux contreparties de choisir une résiliation anticipée et de provoquer un règlement de toutes les opérations en cours en vertu de l'accord de compensation ISDA applicable. Tout choix de résiliation anticipée pourrait avoir une incidence importante sur les états financiers. La juste valeur des opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré, nette de la garantie reçue ou des biens donnés en garantie par la contrepartie est décrite dans les notes annexes propres au Fonds.

Les Fonds peuvent être assujettis à plusieurs accords-cadres ou accords de compensation, avec certaines contreparties. Ces accords-cadres réduisent le risque de contrepartie lié aux opérations pertinentes en spécifiant les mécanismes de protection de crédit et en fournissant une normalisation qui améliore la certitude juridique. Puisque les opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociées par différentes entités juridiques d'une contrepartie, chaque type d'opération peut être couvert par un accord-cadre différent, d'où la nécessité d'avoir plusieurs accords avec une seule contrepartie. Comme les accords-cadres sont propres aux opérations uniques visant différents types d'actifs, ils permettent aux Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance à l'égard des opérations régies par un accord unique avec une contrepartie.

u. Participations dans des entreprises associées, des coentreprises, des filiales et des entités structurées non consolidées

Les filiales sont des entités, y compris les investissements dans d'autres entités d'investissement, sur lesquelles un Fonds exerce un contrôle. Un Fonds contrôle une entité lorsqu'il est exposé ou qu'il a droit à des rendements variables en raison de ses liens avec l'entité, et qu'il a la capacité d'influer sur ces rendements du fait du pouvoir qu'il détient sur celle-ci. Les entreprises associées et les coentreprises sont des participations dans des entités sur lesquelles un Fonds exerce une influence notable ou un contrôle conjoint. Une entité structurée est une entité qui a été conçue de telle sorte que les droits de vote ou droits similaires ne sont pas les facteurs dominants pour déterminer qui contrôle l'entité, ou de telle sorte que les droits de vote sont uniquement liés à des tâches administratives et que les activités pertinentes sont régies par des dispositions contractuelles.

Le gestionnaire a déterminé que le ou les fonds sous-jacents ou le ou les fonds négociés en Bourse (« FNB ») détenus par les Fonds répondent généralement à la définition d'une entité structurée. Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des actifs sont également considérés comme des entités structurées non consolidées. Les Fonds comptabilisent leurs placements dans des entités structurées non consolidées à la JVRN.

Les Fonds qui investissent dans un ou des fonds sous-jacents sont assujettis aux modalités des documents de placement du fonds sous-jacent concerné et sont sensibles au risque de prix du marché découlant des incertitudes entourant les valeurs futures du fonds sous-jacent en question. Le ou les fonds sous-jacents du portefeuille de placements sont gérés par des gestionnaires de portefeuille qui sont rémunérés pour leurs services par le fonds sous-jacent concerné. Cette rémunération est généralement constituée de frais calculés en fonction de l'actif et est reflétée dans l'évaluation du ou des fonds sous-jacents, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines séries/catégories du ou des fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur du fonds sous-jacent concerné. Le ou les fonds sous-jacents financent leurs activités en émettant des parts rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du fonds sous-jacent concerné. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Certains Fonds effectuent des placements dans un ou des FNB. Les FNB financent leurs activités en émettant des actions rachetables qui peuvent être vendues au gré du détenteur et qui lui donnent droit à une participation proportionnelle à la valeur liquidative de chaque FNB. Le ou les FNB sont domiciliés au Canada, aux États-Unis et au Japon et sont cotés en Bourse. L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans le ou les FNB.

Les placements des Fonds dans le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » dans les états de la situation financière. Tout profit (perte) latent découlant de ces placements est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global, jusqu'au moment où ces placements sont vendus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB, le ou les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou les titres garantis par des actifs est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans ces entités structurées non consolidées.

Des renseignements supplémentaires se rapportant à la participation de chaque Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent dans les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

v. Retenues d'impôts

Un Fonds peut, de temps à autre, être assujéti à des retenues d'impôts sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôts s'y rattachant sont présentées séparément dans les états du résultat global.

w. Taxe de vente harmonisée

Certaines provinces, y compris l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard, la Nouvelle-Écosse, le Nouveau-Brunswick et Terre-Neuve-et-Labrador (chacune, une juridiction fiscale participante), ont harmonisé leur taxe de vente provinciale (« TVP ») avec la taxe fédérale sur les produits et services (« TPS »). La taxe de vente harmonisée (« TVH ») correspond au taux de 5 % de la TPS fédérale combiné à celui de la TVP des provinces concernées. La province de Québec perçoit également la taxe de vente du Québec (« TVQ »). La TVH à verser ou à recevoir est calculée selon le lieu de résidence des porteurs de parts et la valeur de leur participation dans le Fonds à une date donnée, et non en fonction du territoire dont relève le Fonds. Le taux effectif des taxes de vente applicable à chaque série du Fonds est fonction de la répartition des placements des porteurs de parts entre les provinces. Il est calculé selon le taux de TVH ou, si la province concernée n'applique pas la TVH, selon le taux de TPS ou de la TVQ. Tous les montants à ce titre sont inscrits au poste « Taxe de vente harmonisée » des états du résultat global.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

x. Opérations autres qu'en espèces

Les opérations autres qu'en espèces figurant dans les tableaux des flux de trésorerie comprennent le réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions ainsi que les acquisitions d'actifs des fonds dissous. Le montant du réinvestissement des distributions du ou des fonds communs de placement sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions représente le revenu autre qu'en espèces comptabilisé dans les états du résultat global.

Le « produit de l'émission de parts rachetables » et les « montants versés lors du rachat de parts rachetables » dans les états des flux de trésorerie excluent les transactions hors trésorerie.

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation de ces états financiers conformément aux IFRS exige que la direction émette des jugements, fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables ainsi que sur les montants présentés au titre de l'actif et du passif à la date de clôture et sur les montants présentés des revenus et des charges pour l'exercice de présentation de l'information financière. Le paragraphe suivant présente une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation de leurs états financiers :

Évaluation à la juste valeur des investissements et des dérivés non cotés sur un marché actif

De temps à autre, les Fonds peuvent détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, notamment des titres non cotés, des titres privés ou des dérivés. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. La juste valeur des titres privés est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire selon les hypothèses et les estimations sur des paramètres disponibles au moment de la préparation des états financiers. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres privés.

Dans la mesure du possible, les modèles d'évaluation font appel à des données observables. Toutefois, le gestionnaire doit établir des estimations à l'égard de facteurs comme le risque de crédit (aussi bien le risque de crédit propre à l'entité que le risque de crédit de la contrepartie), les volatilités, les corrélations et les hypothèses clés au sujet d'événements futurs. Les changements d'hypothèses touchant ces facteurs pourraient avoir une incidence sur les justes valeurs présentées pour les instruments financiers.

Les Fonds considèrent comme des données observables les données de marché qui sont faciles à obtenir, diffusées et mises à jour périodiquement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes qui sont des intervenants actifs sur le marché en question. La juste valeur des placements dans un ou des fonds sous-jacents qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs est évaluée principalement selon la dernière valeur liquidative de ces parts/actions disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

IFRS 10 – États financiers consolidés (IFRS 10)

Conformément à l'IFRS 10, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement, à savoir une entité qui obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs afin de leur fournir des services de gestion de placements, qui déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital ou de revenus de placement ou les deux, et qui évalue et mesure la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Par conséquent, les Fonds ne consolident pas leurs placements dans des filiales, le cas échéant, mais les évaluent plutôt à la JVRN, comme l'exige la norme comptable.

4. PARTS RACHETABLES

Les parts rachetables émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Série de fonds communs de placement

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables et cessibles de chaque série. En général, il n'existe aucune restriction ni exigence de capital particulière pour les Fonds, sauf en ce qui a trait au montant minimal des souscriptions/rachats.

Séries de FNB

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts des séries de FNB. Les parts des séries de fonds négocié en Bourse (FNB) sont cotées à la TSX et les porteurs de parts peuvent acheter ou vendre ces parts à la TSX par l'entremise de courtiers inscrits.

Un courtier désigné ou un courtier de FNB peut, un jour de Bourse donné, transmettre un ordre de souscription visant le nombre prescrit de parts de séries de FNB ou un multiple intégral du nombre prescrit de parts de chaque Fonds. Un jour de Bourse est tout jour pendant lequel une séance est tenue à la TSX.

Si l'ordre de souscription est accepté, le Fonds émettra généralement le nombre prescrit de parts à un courtier de FNB ou au courtier désigné (ou un multiple intégral du nombre prescrit de parts) dans un délai de deux jours de Bourse suivant la date de prise d'effet de l'ordre de souscription. Pour chaque nombre prescrit de titres émis, un courtier de FNB ou le courtier désigné doit remettre le produit de la souscription composé d'un ensemble de titres et/ou d'actifs déterminé par le gestionnaire de temps à autre qui représente les titres constituants du Fonds (un « panier de titres ») et un montant en espèces suffisant pour que la valeur du panier de titres et de la somme en espèces reçue soit égale à la valeur liquidative du nombre prescrit de parts du Fonds calculée à l'heure d'évaluation à la date de prise d'effet de l'ordre de souscription en plus des frais de souscription applicables établis par le gestionnaire.

Les parts de chaque série de FNB peuvent également être émises aux porteurs de parts du Fonds au réinvestissement automatique de certaines distributions conformément à la politique de distribution du Fonds.

Les porteurs de parts peuvent échanger le nombre prescrit de titres (ou un multiple intégral de celui-ci) de chaque Fonds tout jour de Bourse contre des paniers de titres et un montant au comptant ou, à la discrétion du gestionnaire, contre un montant au comptant uniquement. Le prix d'échange sera égal à la valeur liquidative du nombre prescrit de parts applicable déposé dans le cadre de l'échange déterminé à l'heure d'évaluation à la date de prise d'effet de la demande d'échange, payable au moyen de la livraison d'un panier de titres (dont la constitution est celle la plus récemment publiée avant la date de prise d'effet de la demande d'échange) et d'un montant au comptant. Les parts des séries de FNB seront rachetées dans le cadre de l'échange.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

Tout jour de Bourse, les porteurs de parts des séries de FNB de chaque Fonds peuvent faire racheter : i) des parts des séries de FNB contre une somme en espèces à un prix de rachat par part des séries de FNB égal à 95 % du cours de clôture des parts des séries de FNB à la TSX à la date de prise d'effet du rachat moins les frais de rachat applicables établis par le gestionnaire, à son entière discrétion, de temps à autre; ou ii) un nombre de parts prescrit du Fonds ou un multiple de celui-ci contre une somme en espèces égale à la valeur liquidative de ce nombre de parts des séries de FNB moins les frais de rachat applicables établis par le gestionnaire, à son entière discrétion, de temps à autre.

Les porteurs de parts des séries de FNB qui ont présenté un ordre de rachat avant la date de clôture des registres pour toute distribution n'auront pas droit à cette distribution.

Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats de parts de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits aux notes 1 et 10, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant une liquidité suffisante pour régler les rachats en utilisant une facilité d'emprunt à court terme ou en cédant des placements au besoin.

L'information se rapportant aux transactions sur parts rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

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

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

Fonds	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Fonds américain de petites sociétés CI	4 711	5 087
Fonds d'occasions Asie CI	2 493	2 471
Fonds de bitcoins CI	2 016	3 006
Fonds de répartition de l'actif canadien CI	2 240	2 373
Fonds d'obligations canadiennes de base améliorées CI	1 778	1 964
Fonds canadien de dividendes CI	1 664	1 711
Mandat privé canadien de dividendes CI	1 747	1 814
Fonds d'actions canadiennes CI	5 904	5 898
Mandat privé d'actions canadiennes CI	1 617	1 616
Mandat privé de revenu fixe canadien CI	1 896	1 959
Fonds de croissance et de revenu canadien CI	1 264	1 332
Fonds de placements canadiens CI	1 389	1 487
Fonds d'obligations de sociétés CI	1 117	1 141
Fonds de rendement diversifié CI	2 582	2 692
Fonds de croissance et de revenu de dividendes CI	1 607	1 666
Fonds d'obligations de marchés émergents CI	890	870
Fonds des marchés émergents CI	46 125	44 236
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI	153 628	-
Fonds Ethereum CI	1 343	2 253
Fonds de revenu à taux variable CI	4 800	4 629
Mandat privé de répartition de l'actif mondial CI	2 421	1 296

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Fonds équilibré mondial CI	1 281	1 227
Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI	164 449	-
Fonds d'obligations mondiales CI	872	879
Fonds chefs de file mondiaux pour le climat CI	66 014	61 939
Mandat privé d'actions concentrées mondiales CI	5 624	2 944
Fonds d'obligations mondiales de base améliorées CI	2 997	3 092
Fonds d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 487	1 478
Mandat privé d'obligations d'État améliorées mondiales CI	951	962
Fonds mondial d'actions et de revenu CI	6 383	6 752
Mandat privé alpha d'actions mondiales CI	1 518	1 419
Fonds d'actions mondiales CI	6 440	6 620
Fonds d'obligations vertes mondiales CI	198 015	-
Mandat privé de crédit rendement élevé mondial CI	2 530	2 578
Fonds mondial de croissance et de revenu CI	1 035	-
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	1 951	1 906
Fonds d'économie mondiale de la longévité CI	1 229	1 257
Mandat privé d'actif réel mondial CI	1 097	1 197
Mandat privé d'immobilier mondial CI	1 748	2 052
Fonds de ressources mondiales CI	4 977	4 813
Fonds de petites sociétés mondiales CI	3 925	4 181
Mandat privé de petites sociétés mondiales CI	4 510	1 417
Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI	1 661 157	1 600 057
Fonds d'infrastructures durables mondiales CI	197 632	-
Mandat privé d'obligations sans restriction mondiales CI	1 195	1 208
Fonds de valeur mondiale CI	4 127	3 903
Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI	182 712	-
Fonds de revenu élevé CI	1 374	1 450
Fonds d'obligations à rendement élevé CI	2 368	2 450
Fonds de revenu CI	1 076	1 099
Mandat privé alpha d'actions internationales CI	2 978	2 761
Mandat privé croissance d'actions internationales CI	5 969	2 543
Fonds de valeur internationale CI	3 973	3 684
Fonds d'obligations de qualité supérieure CI	64 513	62 116
Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI	936	964
Fonds marché monétaire CI	1 030	999
Portefeuille FNB équilibré Mosaïque CI	8 632	8 754
Portefeuille FNB équilibré de croissance Mosaïque CI	10 516	10 679
Portefeuille FNB équilibré à revenu Mosaïque CI	9 184	9 328
Portefeuille FNB équilibré ESG Mosaïque CI	458 214	474 579
Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI	458 578	476 997
Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI	454 007	470 718
Portefeuille FNB croissance Mosaïque CI	12 619	12 774
Portefeuille FNB à revenu Mosaïque CI	8 569	8 679
Fonds Indice MSCI Monde Incidence ESG CI	6 303	5 817

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

Fonds (suite)	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Fonds d'actions mondiales axées sur la croissance		
CI Munro	65 379	62 772
Série Portefeuilles équilibrée CI	9 864	10 009
Série Portefeuilles croissance équilibrée CI	11 668	11 883
Série Portefeuilles prudente CI	1 082	1 115
Série Portefeuilles croissance CI	11 827	12 014
Série Portefeuilles croissance maximale CI	14 181	14 352
Fonds d'actions privilégiées CI	2 756	3 075
Fonds d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pur CI	1 553	1 777
Fonds d'actions canadiennes sélect CI	1 658	1 742
Fonds d'actions mondiales Sélect CI	1 505	1 546
Fonds de lancement Sélect CI	23 902	23 338
Fonds d'obligations à court terme CI	2 040	2 027
Fonds américain Synergy CI	4 145	4 179
Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	177 121	-
Fonds américain de dividendes CI	3 001	2 854
Fonds enregistré de dividendes américains CI	4 431	4 226
Fonds de dividendes américains en dollars US CI	5 750	5 500
Mandat privé d'actions américaines CI	1 908	1 382
Fonds de revenu américain en dollars US CI	5 509	5 291
Fonds d'actions américaines sélectionnées CI	2 986	3 001
Fonds marché monétaire É-U CI	1 412	1 268

5. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

Frais de gestion

Le gestionnaire de chaque Fonds, en contrepartie des frais de gestion qu'il reçoit, fournit les services de gestion requis pour les activités quotidiennes des Fonds, y compris la gestion des portefeuilles de placements des Fonds et le détachement de personnel de direction clé.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, ITS, IT8, IH, O, OO, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5, PT8 et S et les séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais de gestion négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs dans les parts des séries I, ITS, IT8, IH, O, OO, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5, PT8 et S et des séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, le Gestionnaire des Fonds a absorbé un total de 45 000 \$ (100 000 \$ au 31 mars 2022), 1 474 000 \$ (3 248 000 \$ au 31 mars 2022), 3 269 000 \$ (1 646 000 \$ au 31 mars 2022) et 31 000 \$ US (107 000 \$ US au 31 mars 2022) en frais de gestion en raison de la baisse des rendements générés par les Fonds suivants : Le Mandat privé d'infrastructures mondiales CI, le Fonds marché monétaire CI, le Fonds d'épargne à intérêt élevé CI et le Fonds marché monétaire É-U CI, respectivement.

Frais d'administration

Le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation des Fonds (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt et certains nouveaux droits gouvernementaux) en échange de frais d'administration annuels.

Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, ITS, IT8, IH et S) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais d'administration négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des parts des séries I, ITS, IT8, IH et S.

Les frais d'administration ne s'appliquent pas au Fonds marché monétaire CI, au Fonds marché monétaire É-U CI ni au Fonds de lancement Sélect CI.

Rabais sur frais

Selon la taille du placement d'un porteur de parts ou la participation de ce dernier à un programme offert par le gestionnaire à l'égard des comptes plus importants, le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et/ou d'administration. En se basant sur la documentation pertinente qui lui est fournie, le gestionnaire peut également réduire les frais de gestion si une commission de suivi réduite a été négociée entre le porteur de parts et son représentant. À la fin de chaque trimestre, le montant de toute réduction des frais de gestion et/ou d'administration est distribué aux porteurs de parts admissibles par le Fonds sous forme de réinvestissement dans des parts additionnelles de la série correspondante du Fonds. Les rabais sur frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ». Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et les frais d'administration, ou y renoncer, sans donner d'avis aux porteurs de parts.

Placements dans les fonds sous-jacents

Un Fonds qui investit dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la portion des actifs qui sont investis dans des parts ou des actions du (des) fonds sous-jacent(s). Au cours de l'exercice, un Fonds peut avoir reçu une remise sur les frais de gestion et/ou d'administration de la part du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) en rapport avec son investissement dans un (des) fonds sous-jacent(s). Les rabais sur frais de gestion ou d'administration sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des frais de gestion et d'administration dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion/d'administration de chaque série de chaque Fonds.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu une entente de prêt de titres avec leur agent de prêt. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par un Fonds ne pourra pas dépasser 50 % de ses actifs. Un Fonds recevra une garantie correspondant à au moins 102 % de la valeur des titres prêtés. La garantie se composera généralement de trésorerie et d'obligations émises ou garanties par le gouvernement du Canada ou une province, par le gouvernement des États-Unis ou une de ses agences officielles, mais peut aussi comprendre des obligations d'autres gouvernements bénéficiant d'une note de crédit convenable. La valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même qu'un rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres figurent dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

7. IMPÔTS SUR LE REVENU

Les Fonds, à l'exception du Fonds d'obligations de marchés émergents CI, du Fonds d'obligations vertes mondiales CI, du Fonds d'infrastructures durables mondiales CI, du Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI, du Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI, Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI, Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI, du Fonds de gestion d'actions canadiennes Select CI, du Fonds de gestion d'actions internationales Select CI, du Fonds de lancement Select CI, du Fonds de gestion d'actions américaines Select CI, du Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI, du Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI, du Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI, du Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI et du Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI répondent à la définition de fiducie de fonds commun de placement en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La totalité du résultat net des Fonds aux fins fiscales et une part suffisante des gains en capital nets réalisés au cours de tout exercice doivent être distribués aux porteurs de parts de manière à ce que chaque Fonds n'ait aucun impôt à payer. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. L'impôt sur le montant net des gains en capital réalisés qui ne sont ni payés ni payables peut, en général, être recouvré en vertu des dispositions de remboursement contenues dans la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et dans les lois provinciales de l'impôt sur le revenu, lorsque des rachats sont effectués. À l'occasion, les Fonds peuvent effectuer des distributions supérieures à leurs revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Le Fonds d'obligations de marchés émergents CI, le Fonds d'obligations vertes mondiales CI, le Fonds d'infrastructures durables mondiales CI, le Fonds d'obligations mondiales neutre en devises CI le Fonds d'actions mondiales sélectionnées CI, Portefeuille FNB équilibré de croissance ESG Mosaïque CI, Portefeuille FNB équilibré à revenu ESG Mosaïque CI, le Fonds de gestion d'actions canadiennes Select CI, le Fonds de gestion d'actions internationales Select CI, le Fonds de lancement Select CI, le Fonds de gestion d'actions américaines Select CI, le Mandat d'obligations à long terme canadiennes CI et le Mandat d'obligations à court terme canadiennes CI, le Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'énergie CI, le Fonds Options d'achat couvertes sur géants de l'or+ CI et le Fonds Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI répondent à la définition de fiducie d'investissement à participation unitaire en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et ne sont pas assujettis à l'impôt sur le revenu net, y compris les gains en capital nets réalisés pour l'année d'imposition, qui sont versés ou payables aux porteurs de parts à la fin de l'année d'imposition. Toutefois, toute partie du revenu imposable de chacun des Fonds et du montant net des gains en capital réalisés qui n'est pas ainsi versée ou payable sera imposable pour ce Fonds. Chaque Fonds a l'intention de verser la totalité de son revenu net imposable et une partie suffisante du montant net de ses gains en capital réalisés de manière à ne pas devoir payer l'impôt sur le revenu. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. À l'occasion, un Fonds pourra verser des distributions supérieures à ses revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Le reste des impôts à payer et à recouvrer est inclus dans les états de la situation financière au poste « Autres ».

Voir le tableau sur les pertes fiscales reportées dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir plus d'information sur les pertes fiscales reportées.

8. RÉINVESTISSEMENT DES DISTRIBUTIONS

Lorsqu'une distribution est versée au porteur de parts, elle l'est dans la même monnaie que les parts. Les distributions sont réinvesties automatiquement sans frais dans le même Fonds ou versées en trésorerie aux porteurs de parts. Le gestionnaire peut modifier la politique de distributions à son gré.

Certains Fonds peuvent verser des distributions notionnelles. Les distributions notionnelles sont automatiquement réinvesties sans frais dans le même Fonds, puis les parts du Fonds en circulation seront consolidées de la manière nécessaire pour augmenter la valeur liquidative par part à celle qui prévalait avant la distribution et pour s'assurer que le nombre de parts en circulation immédiatement après ce réinvestissement et cette consolidation correspond au nombre de parts en circulation immédiatement avant le réinvestissement et la consolidation. Par conséquent, aucun paiement n'est effectué et aucune nouvelle part n'est émise.

Les distributions notionnelles sont incluses dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables.

9. OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Les Fonds peuvent détenir une participation directe ou indirecte dans CI Financial Corp. ou ses filiales ou dans d'autres fonds gérés par le gestionnaire.

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

Opérations avec un émetteur lié

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les titres de CI Financial Corp. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le Comité d'examen indépendant (CEI) passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, les Fonds n'ont pas effectué d'opérations entre émetteurs liés et ne détenaient non plus aucune position dans CI Financial Corp. Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre émetteurs liés connexes ou détenaient des positions dans CI Financial Corp.

Opérations entre fonds liés

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les parts ou actions d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Durant les exercices clos les 31 mars 2023 et 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre fonds liés ou détenaient une ou plusieurs positions dans un ou des fonds liés à la fin de chaque exercice.

Opérations entre fonds

Ces opérations entre fonds surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète un titre d'un émetteur auprès d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le CEI passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Conflit entre l'Ukraine et la Russie

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie a entraîné une volatilité et une incertitude importantes sur les marchés des capitaux. Les pays membres de l'OTAN, de l'UE et du G7, y compris le Canada, ont imposé des sanctions sévères et coordonnées contre la Russie. Des mesures restrictives ont également été imposées par la Russie et certains titres ont subi une baisse importante de leur valeur ou pourraient ne plus être négociables. Ces actions ont entraîné des perturbations importantes des activités d'investissement et des entreprises ayant des activités en Russie. L'impact à plus long terme sur les normes géopolitiques, les chaînes d'approvisionnement et les évaluations des investissements est incertain.

À mesure que la situation évolue, le gestionnaire continue de surveiller les événements en cours et leur incidence sur les stratégies de placement.

Transition du taux interbancaire offert

À compter du 31 décembre 2021, la publication du taux interbancaire offert à Londres (LIBOR) en livre sterling, en yen japonais, en franc suisse et en euro a cessé pour toutes les échéances, ainsi que pour les échéances des titres à 1 semaine et à 2 mois. En outre, le taux LIBOR en dollar américain pour les titres à un mois, à trois mois, à six mois et à douze mois ne sera plus publié après le 30 juin 2023.

Le 16 mai 2022, Refinitiv Benchmark Services (UK) Limited, l'administrateur du taux offert en dollars canadiens (CDOR), a annoncé que le CDOR pour toutes les échéances cessera d'être calculé après sa publication finale le 28 juin 2024.

La réforme des taux de référence à l'échelle mondiale visant à passer du LIBOR ou CDOR à des taux de référence alternatifs peut avoir une incidence sur un Fonds qui détient des placements indexés au LIBOR ou au CDOR. Les risques de marché découlent du fait que les nouveaux taux de référence sont susceptibles de différer du taux LIBOR en dollar américain ou du CDOR, ce qui peut se répercuter sur la volatilité ou la liquidité des marchés pour les instruments actuellement indexés sur le LIBOR en dollar américain ou le CDOR. Afin de gérer ces risques, le gestionnaire continue de suivre de près l'évolution du secteur et prend toutes les mesures nécessaires pour identifier, mesurer et gérer les risques liés à l'exposition des Fonds au LIBOR en dollar américain ou au CDOR découlant des titres en portefeuille.

Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir le risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique, des changements politiques, des pandémies mondiales et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert

Lorsqu'un Fonds investit dans des produits dérivés, emprunte des espèces à des fins de placement ou a recours à la vente à découvert physique d'actions ou d'autres actifs du portefeuille, un effet de levier peut survenir dans le Fonds. Un effet de levier survient lorsque l'exposition théorique du Fonds aux actifs sous-jacents est supérieure au montant investi. Il s'agit d'une technique de placement qui amplifie les profits et les pertes. Par conséquent, toute détérioration de la valeur ou du niveau de l'actif sous-jacent, du taux ou de l'indice peut amplifier les pertes comparativement à celles qui auraient été subies si l'actif sous-jacent avait été détenu directement par le Fonds et cela peut entraîner des pertes supérieures au montant investi dans l'instrument dérivé lui-même. L'effet de levier peut accroître la volatilité, nuire à la liquidité du Fonds et contraindre celui-ci à liquider des positions à des moments défavorables.

Pour atteindre son objectif de placement, le Fonds d'obligations de qualité supérieure CI et Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI exercent un effet de levier en effectuant des ventes à découvert.

Chaque Fonds peut emprunter des espèces jusqu'à concurrence de 20 % de son actif net et peut vendre des titres à découvert; ainsi, la valeur marchande globale des titres vendus à découvert sera limitée à 20 % de l'actif net du Fonds. L'utilisation combinée de la vente à découvert et des emprunts par le Fonds est assujettie à une limite globale de 20 % de l'actif net du Fonds.

Durant l'exercice clos le 31 mars 2023, la juste valeur globale la plus basse de l'effet de levier exercé par le Fonds d'obligations de qualité supérieure CI s'élevait à 4,4 millions \$ (0,5 % de la valeur liquidative) (0 million \$, ou 0 % de la valeur liquidative au 31 mars 2022) et la juste valeur globale la plus élevée de l'effet de levier utilisé durant l'exercice s'élevait à 7,8 millions \$ (0,8 % de la valeur liquidative) (8,4 millions \$, ou 0,7 % de la valeur liquidative au 31 mars 2022).

Durant l'exercice clos le 31 mars 2023, la juste valeur globale la plus basse de l'effet de levier exercé par le Mandat privé d'obligations de qualité supérieure CI s'élevait à 0 million \$ (0 % de la valeur liquidative) (0 million \$, ou 0 % de la valeur liquidative au 31 mars 2022) et la juste valeur globale la plus élevée de l'effet de levier utilisé durant l'exercice s'élevait à 0,2 million \$ (0,4 % de la valeur liquidative) (0,2 million \$, ou 0,4 % de la valeur liquidative au 31 mars 2022).

Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, ce que soit un emplacement géographique, un type d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Des renseignements ayant trait à l'exposition au risque de concentration sont présentés dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur. La valeur comptable des titres de créance telle que présentée dans l'inventaire du portefeuille représente l'exposition au risque de crédit de chaque Fonds. L'exposition au risque de crédit pour les dérivés se fonde sur le profit latent de chaque Fonds sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. La note de crédit d'une contrepartie à un dérivé est indiquée dans l'inventaire du portefeuille ou dans les notes annexes propres au Fonds des états financiers de chaque Fonds, le cas échéant. L'exposition au risque de crédit des autres actifs du Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

Les Fonds investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents et peuvent être exposés au risque de crédit indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés.

Les notes de crédit des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés proviennent de S&P Global Ratings, le cas échéant, sinon de : Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement.

Les notes de crédit peuvent être à long terme ou à court terme. Les notes de crédit à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme. Le tableau ci-dessous permet de comparer les notes de crédit à long terme présentées dans le tableau des risques de crédit et les notes de crédit à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille.

Note de crédit selon le tableau sur le risque de crédit	Note de crédit selon les tableaux sur les dérivés
AAA/Aaa/A++	A-1+
AA/Aa/A+	A-1, A-2, A-3
A	B, B-1
BBB/Baa/B++	B-2
BB/Ba/B+	B-3
B	C
CCC/Caa/C++	-
CC/Ca/C+	-
C et moins	D
Aucune	AN

Les soldes de trésorerie, à l'exception des soldes de la trésorerie soumise à restriction et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. Au 31 mars 2023, la note de crédit de la Compagnie Trust CIBC Mellon aux investisseurs était de AA (au 31 mars 2022, la note de la Fiducie RBC Services aux investisseurs était de AA-).

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 leur actif dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et qui peuvent être vendus facilement. De plus, les Fonds conservent des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie assez élevées afin de maintenir leur niveau de liquidités. De temps à autre, les Fonds pourraient conclure un contrat dérivé ou investir dans des titres non cotés qui pourraient ne pas se négocier sur un marché organisé ou encore être illiquides. Tous les passifs financiers arrivent à échéance dans trois mois ou moins.

Risque de marché

Les placements des fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital. Sauf pour les options vendues, les contrats à terme standardisés vendus à découvert et les placements vendus à découvert, le risque maximal provenant des instruments financiers est équivalent à leur juste valeur. Sur les options d'achat vendues, les positions vendeur à terme et les titres de capitaux propres et titres de créance vendus à découvert, la perte maximale du capital peut être illimitée.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, leur exposition à l'autre risque de prix est minime.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds. Par conséquent, les Fonds peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie en raison de fluctuations des taux de change. L'inventaire du portefeuille indique toutes les obligations et tous les dérivés qui sont libellés en devises. Les actions négociées sur des marchés étrangers sont aussi exposées à des risques de change, car les prix libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des Fonds afin de déterminer leur juste valeur.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de change indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle du Fonds.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur des Fonds qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable.

Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux Fonds qui investissent dans des titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en parts ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de taux d'intérêt indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

Risques spécifiques liés aux actifs numériques

Certains Fonds peuvent être indirectement exposés aux risques suivants qui sont associés à l'investissement dans les actifs numériques.

Nature spéculative des actifs numériques

L'investissement dans les actifs numériques, comme le bitcoin ou l'ethereum, est spéculatif, les prix sont volatils et les mouvements du marché sont difficiles à prévoir. L'offre et la demande d'actifs numériques peuvent évoluer rapidement et sont affectées par divers facteurs, notamment la réglementation et les tendances économiques générales.

Risques imprévisibles

Les actifs numériques n'ont été acceptés sur le plan commercial qu'au cours des dernières années et, par conséquent, il existe peu de données sur leur potentiel d'investissement à long terme. En outre, en raison de la nature rapidement évolutive du marché des actifs numériques, y compris les progrès de la technologie sous-jacente, les changements apportés aux actifs numériques peuvent exposer les investisseurs du Fonds à des risques supplémentaires impossibles à prévoir. Cette incertitude rend un investissement dans les parts d'un Fonds très risqué.

Risque associé à la garde des actifs numériques

Lors de l'investissement dans des actifs numériques, il existe un risque de perte, de vol, de destruction ou d'inaccessibilité d'une partie ou de la totalité des avoirs en actifs numériques, potentiellement par la perte ou le vol des clés privées détenues par le dépositaire et le sous-dépositaire associées aux adresses publiques qui détiennent les actifs numériques et/ou par la destruction du matériel de stockage. De multiples vols d'actifs numériques d'autres détenteurs ont eu lieu dans le passé. En raison du processus décentralisé de transfert d'actifs numériques, les vols peuvent être difficiles à retracer, ce qui peut faire des actifs numériques une cible particulièrement attrayante pour les vols.

L'accès aux actifs numériques pourrait être restreint par des événements naturels (tels qu'un tremblement de terre ou une inondation) ou des gestes posés par les humains (telles qu'une attaque terroriste). Les actifs numériques détenus dans les comptes de dépôt peuvent être une cible attrayante pour les pirates ou les distributeurs de logiciels malveillants qui cherchent à détruire, à endommager ou à voler les actifs numériques ou les clés privées.

Les violations de la sécurité, les cyberattaques, les logiciels malveillants et les attaques de piratage informatique constituent une préoccupation majeure pour les plateformes de négociation d'actifs numériques. Toute violation de la cybersécurité causée par un piratage informatique, qui consiste en des efforts pour obtenir un accès non autorisé à des informations ou à des systèmes, ou pour provoquer des dysfonctionnements intentionnels ou la perte ou la corruption de données, de logiciels, de matériel ou d'autres équipements informatiques, ainsi que la transmission par inadvertance de virus informatiques, pourrait nuire aux activités ou à la réputation d'une société, entraînant la perte des actifs.

Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en Bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds

communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments peuvent comprendre les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés, les contrats de change à terme, les swaps et les certificats américains de dépôt et les certificats mondiaux d'actions étrangères si aucun cours du marché n'est disponible.

L'évaluation des placements classés au niveau 3 repose sur des données non observables importantes. Les placements du niveau 3 comprennent les actions de sociétés fermées, les prêts à terme privés, les titres de fonds d'actions privés et certains dérivés. Des cours observables n'étant pas disponibles pour ces titres, les Fonds pourraient utiliser une variété de techniques d'évaluation pour calculer la juste valeur.

La politique des Fonds consiste à comptabiliser les transferts d'un niveau à l'autre de la hiérarchie à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Les détails de l'exposition de chaque Fonds aux risques liés aux instruments financiers, y compris le risque de concentration et le classement dans la hiérarchie des justes valeurs, sont disponibles dans les notes spécifiques aux états financiers de chaque Fonds.

11. LÉGENDE DES DEVISES

Voici une liste des abréviations qui peuvent être utilisées dans les états financiers :

AUD	Dollar australien
MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes
MYR	Ringgit malaisien
BRL	Réal brésilien
NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien
NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse
PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise
PHP	Peso philippin
EUR	Euro
PKR	Roupie pakistanaise
GBP	Livre sterling
PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong
SEK	Couronne suédoise
IDR	Rupiah indonésienne
SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne

Fonds communs de placement CI

Notes des états financiers (suite)

11. LÉGENDE DES DEVICES (suite)

TWD	Nouveau dollar de Taiwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers

1. LES FONDS

La CI Corporate Class Limited (la « Société ») a été constituée en société le 8 juillet 1987 en vertu des lois de la province de l'Ontario.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (Bourse de Toronto [TSX] : CIX). À compter de juillet jusqu'en novembre 2022, la Compagnie Trust CIBC Mellon a remplacé la Fiducie RBC pour les services aux investisseurs en tant qu'administrateur des Fonds. En octobre et novembre 2022, la Compagnie Trust CIBC Mellon a remplacé la Fiducie RBC Services aux investisseurs en tant que dépositaire (le « dépositaire ») des Fonds. Bank of New York Mellon est un agent de prêt (l'« Agent de prêt ») pour les Fonds.

L'adresse du siège social de la Société est le 15, rue York, 2^e étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 22 juin 2023.

La Société est autorisée à émettre un nombre illimité d'actions spéciales à dividendes non cumulatifs, rachetables, à droit de vote restreint, convertibles, de diverses catégories désignées et un nombre illimité d'actions ordinaires. Chaque catégorie désignée d'actions comporte un droit de propriété distinct sur les placements et l'actif net acquis précisément pour cette catégorie d'actions. Chaque catégorie d'actions est assortie d'un droit de conversion en actions de toute autre catégorie d'actions de la Société.

Chaque catégorie est désignée un « Fonds ».

L'objectif de chaque Fonds est de mettre en commun et de gérer l'argent versé par des investisseurs (les « actionnaires ») ayant des objectifs de placement semblables. Les Fonds peuvent investir dans des actions, des titres à revenu fixe, des dérivés, un ou des fonds sous-jacents ou une combinaison de ceux-ci en fonction de leurs objectifs et stratégies de placement. Les Fonds peuvent détenir des placements en vue d'obtenir un revenu ou une plus-value en capital, ou les deux. Les actionnaires partagent le revenu, les charges et tout profit ou toute perte sur les placements des Fonds généralement en fonction de la valeur des titres qu'ils détiennent.

Les présents états financiers présentent l'information financière de chacune des catégories indiquées comme des entités publiantes distinctes. Si une catégorie ne peut pas répondre à ses obligations, les autres catégories peuvent être requises de répondre à ces obligations en utilisant les actifs attribuables à ces catégories. Le gestionnaire estime que le risque d'un passif attribuable à cette catégorie est davantage improbable.

Les Fonds suivants sont une catégorie d'actions de la Société. La « date de création » est la date à laquelle un Fonds a commencé ses activités.

	Date de création :						
	Actions A	Actions AH	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	24 févr. 2000	-	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société d'occasions Asie CI	30 nov. 1987	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	28 juill. 2006	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	21 févr. 2023	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	28 août 2002*	-	2 juin 2011*	-	2 juin 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	30 mars 2005	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société de placements canadiens CI	15 juill. 2003	-	28 sept. 2007	26 juill. 2012*	28 sept. 2007	26 juill. 2012*	27 juill. 2011
Catégorie de société obligations de sociétés CI	15 juill. 2003*	-	31 mars 2011*	-	31 mars 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société de rendement diversifié CI	10 nov. 2009*	-	11 nov. 2009*	-	11 nov. 2009*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	28 août 2002	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société des marchés émergents CI	18 déc. 1992	31 août 2021	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	23 juill. 1996	31 août 2021	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société obligations mondiales CI	28 août 2002*	-	22 déc. 2011*	-	22 déc. 2011*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012	-	20 déc. 2012
Catégorie de société énergie mondiale CI	11 juin 1998	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	23 juill. 1996	-	-	-	-	-	4 août 2015
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	22 févr. 2007	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	22 févr. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société ressources mondiales CI	31 juill. 2001	-	-	-	-	-	27 juill. 2011
Catégorie de société valeur mondiale CI	23 juill. 1996	-	31 mars 2011	-	31 mars 2011	-	4 août 2015

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions AH	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	Actions E
Catégorie de société aurifère CI	13 déc. 2010	-	-	-	-	-	27 juill. 2011
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	28 août 2002*	-	28 sept. 2007*	-	28 sept. 2007*	-	27 juill. 2011*
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	9 janv. 2012*	-	9 janv. 2012*	-	9 janv. 2012*	-	29 août 2012*
Catégorie de société valeur internationale CI	23 juill. 1996	-	31 mars 2011	-	31 mars 2011	-	4 août 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	31 juill. 2001	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	27 juill. 2011
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	30 nov. 1987	-	29 janv. 2008	-	1 ^{er} nov. 2007	-	4 août 2015
Catégorie de société à court terme CI	30 nov. 1987	-	-	-	12 oct. 2016	-	24 mai 2013
Catégorie de société à court terme en dollars US CI	31 juill. 2001	-	-	-	-	-	29 août 2012
Catégorie de société américaine Synergy CI	18 déc. 1992	-	-	-	29 déc. 2011	-	7 mai 2014
Catégorie de société canadienne Synergy CI	29 déc. 1997†	-	-	-	29 déc. 2011	-	27 juill. 2011
Catégorie de société mondiale Synergy CI	30 mars 1999	-	28 sept. 2007	-	28 sept. 2007	-	4 août 2015
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	31 juill. 2001	-	28 sept. 2007	-	6 nov. 2007	-	27 juill. 2011
	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FH
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	31 juill. 2006	-
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	-	-	-	21 févr. 2023	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	29 août 2012*	4 août 2015*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	4 août 2015*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	29 mars 2005	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	15 juill. 2003	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	29 août 2012*	4 août 2015*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	4 août 2015*	15 juill. 2003*	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	11 nov. 2009*	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	4 août 2015	27 nov. 2014	-	4 août 2015	8 août 2000	31 août 2021
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	31 août 2021
Catégorie de société obligations mondiales CI	29 août 2012*	4 août 2015*	4 août 2015*	4 août 2015*	4 août 2015*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	21 déc. 2012	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	21 déc. 2012	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	-	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	-	4 août 2015	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	21 févr. 2007	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	21 févr. 2007*	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	-	4 août 2015	-	-	18 déc. 2001	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société aurifère CI	-	-	4 août 2015	-	-	13 déc. 2010	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	27 nov. 2014*	16 sept. 2002*	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	-	29 août 2012*	-	-	-	9 janv. 2012*	-
Catégorie de société valeur internationale CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société à court terme CI	-	-	27 nov. 2014	-	-	8 août 2000	-
Catégorie de société à court terme en dollars US CI	-	-	-	-	-	1 ^{er} mai 2017	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	8 août 2000	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	4 août 2015	4 août 2015	-	4 août 2015	30 nov. 2000	-
Catégorie de société mondiale Synergy CI	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	4 août 2015	30 nov. 2000	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	29 août 2012	29 août 2012	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	18 déc. 2001	-

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

† Dates de création à la suite de la fusion et de la transformation en une catégorie d'actions au sein dans CI Corporate Class Limited.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IH	Actions IT5	Actions IT8	Actions Prestige
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	27 juill. 2017	11 mars 2009	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	28 sept. 2007	28 sept. 2007	9 févr. 2007	-	22 févr. 2008	28 sept. 2007	-
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	21 févr. 2023	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	-	27 juill. 2017*	6 févr. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	20 févr. 2008	28 sept. 2007	16 févr. 2006	-	4 déc. 2007	28 sept. 2007	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	7 févr. 2008	12 mai 2008	23 janv. 2006	-	-	28 sept. 2007	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	11 sept. 2015*	11 sept. 2015*	15 déc. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	11 nov. 2009*	11 nov. 2009*	11 nov. 2009*	-	3 févr. 2010*	4 mars 2010*	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	7 mars 2008	26 mars 2008	23 janv. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	27 juill. 2017	15 déc. 2006	31 août 2021	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	-	18 juill. 2003	31 août 2021	-	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	-	27 juill. 2017*	27 août 2008*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	20 déc. 2012	20 déc. 2012	-	-	20 déc. 2012	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	-	22 nov. 2019	-	-	-	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	-	29 sept. 2004	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	28 sept. 2007	22 déc. 2011	18 mai 2007	-	15 avril 2008	22 déc. 2011	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	28 sept. 2007*	21 févr. 2007*	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	-	15 oct. 2009	-	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	3 avril 2020	27 juill. 2017	10 août 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société aurifère CI	-	-	13 déc. 2010	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	10 janv. 2008*	28 sept. 2007*	23 janv. 2006*	-	-	29 déc. 2011*	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	9 janv. 2012*	9 janv. 2012*	8 avril 2022	-	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	-	27 juill. 2017	26 sept. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	7 févr. 2008	26 mars 2008	13 févr. 2006	-	7 nov. 2007	17 août 2009	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	-	22 déc. 2011	16 févr. 2006	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société à court terme CI	-	-	4 nov. 2005	-	-	12 oct. 2016	-
Catégorie de société à court terme en dollars US CI	-	-	10 août 2020	-	-	-	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	27 juill. 2017	5 sept. 2008	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	27 juill. 2017	2 janv. 2003	-	-	29 déc. 2011	2 sept. 2004
Catégorie de société mondiale Synergy CI	-	27 juill. 2017	3 sept. 2004	-	-	29 déc. 2011	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	7 févr. 2008	4 août 2009	26 juin 2003	-	-	22 déc. 2011	-
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PH	Actions PP	Actions PT5
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	4 août 2015	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	8 avril 2022	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	-	-	21 févr. 2023	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	4 août 2015*	1 ^{er} mai 2017*	-	-	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société de placements canadiens CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société obligations de sociétés CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	4 août 2015*	1 ^{er} mai 2017*	-	-	1 ^{er} mai 2017*
Catégorie de société de rendement diversifié CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PH	Actions PP	Actions PT5
Catégorie de société des marchés émergents CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	31 août 2021	-	-
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	30 juill. 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	31 août 2021	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	27 juill. 2011*	29 août 2012*	-	1 ^{er} mai 2017*	-	-	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	20 déc. 2012	20 déc. 2012	20 déc. 2012	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société énergie mondiale CI	4 août 2015	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	22 nov. 2019	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	30 juill. 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	27 juill. 2011	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société aurifère CI	27 juill. 2011	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	27 juill. 2011*	1 ^{er} mai 2017*	-	-	1 ^{er} mai 2017*
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	29 août 2012*	-	29 août 2012*	8 avril 2022	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société à court terme CI	24 mai 2013	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société à court terme en dollars US CI	29 août 2012	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	7 mai 2014	-	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	27 juill. 2011	-	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société mondiale Synergy CI	30 juill. 2013	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	-	-	-
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	27 juill. 2011	29 août 2012	29 août 2012	1 ^{er} mai 2017	-	-	1 ^{er} mai 2017
	Actions PT8	Actions W	Actions WH	Actions WT8	Actions X	Actions Y	Actions Z
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société d'occasions Asie CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	8 avril 2022	8 avril 2022
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	-	21 févr. 2023 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société obligations canadiennes CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société de placements canadiens CI	1 ^{er} mai 2017	24 juin 2020 [^]	-	29 juin 2020 [^]	-	-	-
Catégorie de société obligations de sociétés CI	1 ^{er} mai 2017*	-	-	-	14 août 2009*	-	-
Catégorie de société de rendement diversifié CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société des marchés émergents CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	-	22 juin 2020 [^]	8 févr. 2022 [^]	-	-	-	-
Catégorie de société obligations mondiales CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société énergie mondiale CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	22 nov. 2019	-	-
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	14 août 2009*	14 août 2009*
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	1 ^{er} mai 2017	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société ressources mondiales CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société valeur mondiale CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions PT8	Actions W	Actions WH	Actions WT8	Actions X	Actions Y	Actions Z
Catégorie de société aurifère CI	-	6 juin 2022 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	1 ^{er} mai 2017 [*]	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	-	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société valeur internationale CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société à court terme CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société à court terme en dollars US CI	-	22 juin 2020 [^]	-	-	-	-	-
Catégorie de société américaine Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
Catégorie de société canadienne Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 août 2009 [*]	14 août 2009 [*]
Catégorie de société mondiale Synergy CI	-	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	14 août 2009 [*]	14 août 2009 [*]
Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-	-
	Actions A	Actions AT5	Actions AT8	Actions E	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	22 nov. 2006	20 mai 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	22 nov. 2006	14 avril 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	22 nov. 2006	25 janv. 2008	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	28 sept. 2007	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	22 nov. 2006	28 sept. 2007	8 janv. 2008	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	14 juill. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	27 juill. 2011	31 oct. 2011	31 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	7 nov. 2005	-	-	27 juill. 2011	-	-	27 nov. 2014
	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IT5
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	22 sept. 2010	22 déc. 2011	27 nov. 2006	28 sept. 2007
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	10 févr. 2009	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	30 janv. 2008	29 janv. 2008	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	22 déc. 2011	23 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	9 avril 2010	22 déc. 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	4 août 2015	27 nov. 2014	27 nov. 2006	4 sept. 2008	3 mai 2011	27 nov. 2006	-
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	27 nov. 2014	27 nov. 2014	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010	17 sept. 2010
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	-	-	30 déc. 2005	-	-	22 mars 2006	-
	Actions IT8	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PT5	Actions PT8
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	28 sept. 2007	27 juill. 2011	30 juill. 2013	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	-	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017

^{*}Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions IT8	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PT5	Actions PT8
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	22 déc. 2011	27 juill. 2011	4 août 2015	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010	27 juill. 2011	31 oct. 2011	31 oct. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	-	27 juill. 2011	-	-	1 ^{er} mai 2017	-	-
	Actions W	Actions PCW	Actions WT5	Actions WT8	Actions PCWT8	Actions U	Actions V
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	27 nov. 2006	-	-	-	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	27 nov. 2006	-	28 sept. 2007	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	27 nov. 2006	-	-	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	27 nov. 2006	-	28 sept. 2007	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	27 nov. 2006	-	-	17 juin 2009	-	-	-
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	27 nov. 2006	-	22 déc. 2011	28 sept. 2007	-	-	-
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010	27 juill. 2017 [^]	17 sept. 2010	-	27 juill. 2017 [^]	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	30 déc. 2005	-	-	-	-	-	17 sept. 2010*
	Actions Y	Actions Z					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	-	-					
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	-	-					
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion d'actions internationales Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
Catégorie de société gestion d'actions américaines Sélect CI	17 sept. 2010*	17 sept. 2010*					
	Actions A	Actions AT5	Actions AT6	Actions AT8	Actions D	Actions E	Actions ET5
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	-	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	26 juill. 2012*	31 déc. 2007	26 juill. 2012*	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	30 juill. 2013
Catégorie de société d'actions mondiales CI	31 déc. 2007	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	-	27 juill. 2011	27 juill. 2011
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	4 août 2015	-	31 juill. 2014	-	29 juill. 2014	4 août 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015

* Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^] Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions ET8	Actions EF	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	31 déc. 2007	10 mai 2010	31 déc. 2007
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	31 déc. 2007	31 déc. 2007	31 déc. 2007
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	27 nov. 2014	4 août 2015	27 nov. 2014	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013
Catégorie de société d'actions mondiales CI	27 juill. 2011	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	31 déc. 2007	31 déc. 2007	31 déc. 2007
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	27 nov. 2014	4 août 2015	4 août 2015	31 juill. 2014	-	31 juill. 2014
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015
	Actions I	Actions IT5	Actions IT8	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	28 janv. 2008	15 avril 2008	31 déc. 2007	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 ^{er} avril 2008	3 oct. 2011	3 août 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	30 juill. 2013	-	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013	30 juill. 2013	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société d'actions mondiales CI	31 déc. 2007	-	31 déc. 2007	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	31 juill. 2014	-	31 juill. 2014	31 juill. 2014	4 août 2015	31 juill. 2014	1 ^{er} mai 2017
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	21 déc. 2015	-	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	21 déc. 2015	1 ^{er} mai 2017
	Actions PT5	Actions PT8	Actions W	Actions PCW	Actions WT8	Actions PCWT8	Actions Y
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	-	-	-	-	-
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	27 sept. 2019 [^]	-	-	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	30 juill. 2013
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Catégorie de société d'actions mondiales CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	31 déc. 2007	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	-	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]	-	27 juill. 2017 [^]	-	-
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	27 sept. 2019 [^]	-	-	-	-
	Actions Z						
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	-						
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	-						
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	30 juill. 2013 [*]						
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	-						
Catégorie de société d'actions mondiales CI	-						
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	-						
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	-						
	Actions A	Actions E	Actions ET8	Actions F	Actions FT8	Actions I	Actions IT8
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de revenu fixe canadien	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions de marchés émergents	2 oct. 2007	19 août 2008	17 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	17 juin 2011

^{*}Ces catégories d'actions ne sont plus disponibles aux nouveaux achats.

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions A	Actions E	Actions ET8	Actions F	Actions FT8	Actions I	Actions IT8
Catégorie de société de revenu fixe international	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de répartition de revenu mondial	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société alpha d'actions internationales	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions internationales	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	-	18 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société immobilier	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de revenu à court terme	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société alpha d'actions américaines	30 juill. 2008	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de croissance d'actions américaines	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 oct. 2007	19 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	-	18 août 2008	15 juin 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	18 août 2008	15 juin 2011
	Actions OF	Actions W	Actions WT8				
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de revenu fixe canadien	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions de marchés émergents	2 oct. 2007	2 oct. 2007	17 juin 2011				
Catégorie de société de revenu fixe international	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de répartition de revenu mondial	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société alpha d'actions internationales	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions internationales	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	-	-	-				
Catégorie de société immobilier	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de revenu à court terme	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société alpha d'actions américaines	30 juill. 2008	30 juill. 2008	15 juin 2011				
Catégorie de société de croissance d'actions américaines	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 oct. 2007	2 oct. 2007	15 juin 2011				
Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	-	-	-				
	Actions A	Actions AT5	Actions AT8	Actions E	Actions ET5	Actions ET8	Actions EF
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	27 nov. 2014
Catégorie de société d'actions internationales CI	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	4 oct. 2011	4 août 2015	4 août 2015	27 nov. 2014

^a Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	Date de création :						
	Actions EFT5	Actions EFT8	Actions F	Actions FT5	Actions FT8	Actions I	Actions IT8
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	4 août 2015	27 nov. 2014	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	-
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	4 août 2015	4 août 2015	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	18 nov. 2011
Catégorie de société d'actions internationales CI	4 août 2015	4 août 2015	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	27 juill. 2011	18 nov. 2011
	Actions O	Actions OT5	Actions OT8	Actions P	Actions PT5	Actions PT8	Actions W
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	-
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	4 oct. 2011	4 oct. 2011	4 oct. 2011	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	27 juill. 2017 [^]
Catégorie de société d'actions internationales CI	4 oct. 2011	4 août 2015	4 août 2015	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	1 ^{er} mai 2017	-
	Actions WT8						
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	-						
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	27 juill. 2017 [^]						
Catégorie de société d'actions internationales CI	-						

[^]Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les Portefeuilles gérés de Clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

Le 8 avril 2022, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
Catégorie de société gestionnaires américains® CI	Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI
Catégorie de revenu équilibré prudent CI	Catégorie de société équilibrée canadienne CI
Catégorie d'occasions de dividendes mondiaux CI	Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI
Catégorie d'obligations à rendement élevé CI	Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI

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

En date du 8 avril 2022, à la clôture des bureaux, le Fonds prorogé a acquis tous les actifs nets du Fonds clôturé en échange de titres du Fonds prorogé. La valeur des titres du Fonds prorogé émis dans le contexte de cette fusion correspond à l'actif net transféré du Fonds clôturé. Le coût associé à la fusion a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont été effectuées sur une base imposable.

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
Catégorie de société gestionnaires américains® CI	Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	49 670 313	2 005 648
Catégorie de revenu équilibré prudent CI	Catégorie de société équilibrée canadienne CI	67 719 338	6 689 246
Catégorie d'occasions de dividendes mondiaux CI	Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	44 344 287	2 558 955
Catégorie d'obligations à rendement élevé CI	Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	41 130 253	3 504 832

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

Les états de la situation financière sont aux 31 mars 2023 et 2022. Les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables ainsi que les tableaux des flux de trésorerie sont pour les exercices clos les 31 mars 2023 et 2022, sauf dans le cas des Fonds lancés au cours de l'un ou l'autre de ces exercices; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création au 31 mars 2023, le cas échéant.

2. RÉSUMÉ DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

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

Les principales méthodes comptables des Fonds sont résumées ci-après :

a) Classement et comptabilisation des instruments financiers

Les Fonds classent et évaluent leurs placements, entre autres dans des titres à revenu fixe, des titres de capitaux propres, des fonds d'investissement, des fonds négociés en Bourse et des dérivés, selon le modèle économique des Fonds pour la gestion de ces actifs financiers et les caractéristiques de flux de trésorerie contractuels des actifs financiers. Les portefeuilles d'actifs financiers des Fonds sont gérés et leur rendement est évalué selon la juste valeur. Les Fonds mettent surtout l'accent sur les informations sur la juste valeur et utilisent celles-ci pour évaluer le rendement des actifs et pour prendre des décisions. Les flux de trésorerie contractuels des titres de créance des Fonds correspondent uniquement à du capital et à des intérêts. Ces titres ne sont pas détenus aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels ni aux fins de la perception des flux de trésorerie contractuels et de la vente de ces titres. La perception de flux de trésorerie contractuels n'est qu'accessoire à la réalisation de l'objectif du modèle économique des Fonds. Par conséquent, tous les placements et les dérivés sont évalués à la juste valeur par le biais du résultat net (« JVRN »). Les ventes à découvert sont comptabilisées en tant que passifs financiers à la JVRN. Les contrats de dérivés dont la juste valeur est négative sont présentés en tant que passifs à la JVRN.

Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables correspondent au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

Les actifs financiers et passifs financiers sont compensés et les soldes nets sont présentés dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler les montants nets, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les Fonds concluent, dans le cadre normal de leurs activités, diverses conventions-cadres de compensation ou autres accords similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent néanmoins d'opérer compensation des montants dans certaines circonstances, comme la faillite ou la résiliation des contrats.

b. Juste valeur des instruments financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Les bons de souscription non cotés, le cas échéant, sont évalués en fonction d'un modèle de tarification prenant en compte des facteurs comme la valeur de marché du titre sous-jacent, le prix d'exercice et les modalités du bon de souscription. Les titres à revenu fixe, les débentures et les autres instruments de créance, y compris les placements à court terme, sont évalués au cours fourni par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

La juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché.

c. Trésorerie

La trésorerie comprend les dépôts en espèces et le découvert bancaire.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen, commissions et coûts de transaction non compris. Le coût moyen n'inclut pas l'amortissement des primes ou des escomptes sur les titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro.

e. Opérations de placement et comptabilisation des revenus

Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de l'opération, c'est-à-dire à la date où un Fonds s'engage à acheter ou à vendre le placement. Les intérêts à distribuer présentés dans les états du résultat global correspondent à l'intérêt nominal reçu par les Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Les Fonds n'amortissent pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire.

Les dividendes et les distributions tirés des placements sont comptabilisés à la date ex-dividende/ex-distribution.

Les distributions des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents sont traitées à titre de revenu, gains en capital ou remboursement de capital, selon les meilleurs renseignements dont dispose le gestionnaire. En raison de la nature de ces placements, la répartition effectuée au cours de l'exercice considéré pourrait être différente de cette information. Les distributions de fiducies de revenu et de fonds sous-jacents qui sont traitées comme un remboursement de capital aux fins de l'impôt sur le revenu réduisent le coût moyen des fiducies de revenu et des fonds sous-jacents.

f. Monnaie fonctionnelle et monnaie de présentation

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds, sauf pour la Catégorie de société à court terme en dollars US CI, Fonds pour lequel le dollar américain est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation. Pour les Fonds qui offrent des actions des séries AH, FH, IH, et PH, la valeur liquidative par action de ces séries est libellée en dollars américains.

g. Opérations sur devises

Les montants en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle comme suit : les placements, les contrats de change à terme et les autres actifs et passifs à la juste valeur, au cours du change de clôture chaque jour ouvrable; les revenus et les charges, les achats, les ventes et les règlements de placements, au cours du change en vigueur à la date des opérations en cause. Les profits et pertes de change sur la trésorerie sont présentés à titre de « Profit (perte) de change sur la trésorerie » et les profits et pertes de change se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés » et « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global.

h. Évaluation des actions

La valeur liquidative par action de chaque série est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la TSX en divisant la valeur liquidative totale de chaque série du Fonds par le nombre d'actions de cette série en circulation.

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

Aux 31 mars 2023 et 2022, il n'y avait pas de différence entre la valeur liquidative utilisée aux fins des transactions avec les porteurs d'actions et l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables utilisé aux fins de présentation de l'information financière selon les IFRS.

i. Classement des actions

Les actions de chacun des Fonds sont classées comme passifs financiers conformément à la norme IAS 32 – *Instruments financiers : Présentation* (IAS 32), car elles ne répondent pas à la définition des instruments remboursables au gré du porteur devant être classés en capitaux propres conformément à l'IAS 32 aux fins de la présentation de l'information financière.

j. Commissions et autres coûts de transaction du portefeuille

Les coûts de transaction, notamment les commissions de courtage, engagés lors de l'achat et de la vente de titres, sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille ». Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents ne sont pas assujettis aux coûts de transaction.

k. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables, par action dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables de chaque série d'un Fonds par le nombre moyen pondéré d'actions de cette série en circulation au cours de 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 profit (perte) latent découlant des contrats de change à terme est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats à terme

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la Bourse pertinente. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont détenus à titre de marge sur les contrats à terme standardisés qui sont présentés dans les états de la situation financière sous « Marge de variation quotidienne sur les dérivés ». Tout profit (perte) latent découlant des contrats à terme

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

standardisés est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

n. Contrats d'options

Les options négociées hors cote sont évaluées en se servant du modèle Black-Scholes, alors que les options négociées en Bourse sont évaluées au dernier cours de la Bourse. Les contrats d'options sont évalués chaque jour selon le profit ou la perte qui seraient réalisés si le contrat était liquidé. Tout profit (perte) latent découlant des contrats d'option est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». Toutes les primes liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

o. Contrats de swap de taux d'intérêt

La juste valeur des swaps sur taux d'intérêt est déterminée en fonction des cours de clôture indicatifs fournis par des sociétés de courtage indépendantes. Les sociétés de courtage établissent la juste valeur à l'aide de modèles d'évaluation fondés sur des hypothèses qui sont étayées par des données observables du marché, y compris les taux d'intérêt du jour. Les cours de clôture indicatifs sont évalués indépendamment à l'interne afin de garantir qu'ils sont raisonnables. Tout revenu perçu et toutes charges engagées découlant des swaps sur taux d'intérêt sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Le profit latent ou la perte latente découlant des swaps sur taux d'intérêt sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque les swaps sur taux d'intérêt sont liquidés, tout profit et toute perte sont enregistrés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

p. Swaps sur défaillance

Les swaps sur défaillance sont des ententes qui aident à atténuer l'exposition au risque de crédit à l'égard d'une entité émettrice (l'« entité de référence ») ou à augmenter l'exposition au risque de crédit de l'entité de référence en créant une position de placement théorique pour le Fonds. Lorsqu'une position de placement théorique est créée, le risque de crédit auquel est exposé le Fonds est comparable au risque qui aurait découlé d'un placement direct du Fonds dans l'entité de référence. En vertu des swaps sur défaillance, l'acheteur de protection, dont l'intention est de réduire son exposition au risque de crédit à l'égard de l'entité de référence, verse une prime au vendeur de protection qui assume le risque de crédit en cas de défaillance. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée du swap. En échange de la prime versée, l'acheteur de protection a le droit de recevoir du vendeur de protection le remboursement complet d'une perte attribuable à un cas de défaillance de l'entité de référence. Un cas de défaillance peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. En cas de défaut, le swap peut être réglé par la livraison physique de l'obligation pour un produit correspondant à la valeur nominale ou par le versement d'un paiement comptant correspondant au montant de la perte. Les swaps sur défaillance sont évalués en fonction des évaluations fournies par les courtiers. Les variations dans la valeur des swaps sur défaillance sont inscrites au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés », dans les états du résultat global. Les primes versées ou reçues au titre des swaps sur défaillance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Si un swap sur défaillance vient à échéance ou est résilié, les profits ou les pertes

sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

q. Titres adossés à des créances hypothécaires et titres garantis par des actifs

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et des titres garantis par des actifs. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des actifs avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres garantis par des actifs, des titres garantis par des créances et autres titres qui représentent directement ou indirectement une participation dans un prêt hypothécaire sur biens immobiliers ou sont garantis par un tel prêt ou payable à partir d'un tel prêt. Les titres de créance et de capitaux propres émis par ces titres peuvent inclure des tranches avec différents niveaux de subordination. Ces titres peuvent fournir un versement mensuel composé de paiements d'intérêts et de capital.

Les titres liés aux créances hypothécaires sont créés à partir de portefeuilles de prêts hypothécaires résidentiels ou commerciaux, notamment des prêts hypothécaires consentis par des institutions d'épargne et de crédit, des banquiers hypothécaires, des banques commerciales et autres. Les titres garantis par des actifs sont créés à partir de plusieurs types d'actifs, notamment des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit, des prêts sur valeur domiciliaire et des prêts étudiants.

Les titres liés aux créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont émis par tranches distinctes, ou par catégories de titres pour chaque opération. Les titres sont également évalués de manière générale par un service d'évaluation des cours qui utilise les cotes des sociétés de courtage ou les estimations de leurs modèles internes d'évaluation. Les modèles d'évaluation pour ces titres considèrent généralement les caractéristiques au niveau des tranches, les données actuelles du marché, les flux de trésorerie estimés et les taux de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent le rendement des garanties, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des créances hypothécaires et les titres garantis par des actifs est comprise au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » des états du résultat global.

r. Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre d'un courtier afin de conclure la vente. Puisque le Fonds emprunte un titre du courtier, il doit avoir un compte sur marge auprès de ce dernier contenant des liquidités ou des titres liquides. Les liquidités détenues dans le compte sur marge pour les ventes à découvert sont incluses dans les états de la situation financière au poste « Marge sur les ventes à découvert ». La perte maximale sur les titres vendus à découvert peut être illimitée. Le résultat d'une vente à découvert pour un Fonds est une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un profit si le prix du titre baisse entre ces dates. Le profit ou la perte qui seraient réalisés si la position était fermée à la date d'évaluation sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Placements vendus à découvert ». Lorsque la position vendeur est liquidée, les profits et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés », dans les états du résultat global. Les frais versés à un courtier pour l'emprunt de titres sont inclus dans les états du résultat global au poste « Frais d'emprunt de titres ».

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

s. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant, comprennent les actifs et passifs des contrats de change à terme qui sont assujettis à un accord de compensation exécutoire. Les transactions avec des contreparties individuelles sont régies par des accords de compensation distincts. Chaque accord prévoit un règlement net de certains contrats ouverts pour lesquels les Fonds et la contrepartie concernée choisissent de régler leurs contrats sur une base nette. En l'absence d'un tel choix, les contrats seront réglés sur une base brute. Cependant, chaque partie à l'accord de compensation aura la possibilité de régler tous les contrats ouverts sur une base nette en cas de défaillance de l'autre partie. Tous les autres dérivés détenus par les Fonds sont réglés sur une base brute.

Les accords de compensation de l'International Swaps and Derivatives Association Inc. (« accord de compensation ISDA ») régissent les opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré conclus par les Fonds et des contreparties choisies. Les accords de compensation ISDA prévoient des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les clauses de résiliation comprennent des dispositions qui peuvent permettre aux contreparties de choisir une résiliation anticipée et de provoquer un règlement de toutes les opérations en cours en vertu de l'accord de compensation ISDA applicable. Tout choix de résiliation anticipée pourrait avoir une incidence importante sur les états financiers. La juste valeur des opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré, nette de la garantie reçue ou des biens donnés en garantie par la contrepartie est décrite dans les notes annexes propres au Fonds.

Les Fonds peuvent être assujettis à plusieurs accords-cadres ou accords de compensation, avec certaines contreparties. Ces accords-cadres réduisent le risque de contrepartie lié aux opérations pertinentes en spécifiant les mécanismes de protection de crédit et en fournissant une normalisation qui améliore la certitude juridique.

Puisque les opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociées par différentes entités juridiques d'une contrepartie, chaque type d'opération peut être couvert par un accord-cadre différent, d'où la nécessité d'avoir plusieurs accords avec une seule contrepartie. Comme les accords-cadres sont propres aux opérations uniques visant différents types d'actifs, ils permettent aux Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance à l'égard des opérations régies par un accord unique avec une contrepartie.

t. Participations dans des entreprises associées, des coentreprises, des filiales et des entités structurées non consolidées

Les filiales sont des entités, y compris les investissements dans d'autres entités d'investissement, sur lesquelles un Fonds exerce un contrôle. Un Fonds contrôle une entité lorsqu'il est exposé ou qu'il a droit à des rendements variables en raison de ses liens avec l'entité, et qu'il a la capacité d'influer sur ces rendements du fait du pouvoir qu'il détient sur celle-ci. Les entreprises associées et les coentreprises sont des participations dans des entités sur lesquelles un Fonds exerce une influence notable ou un contrôle conjoint. Une entité structurée est une entité qui a été conçue de telle sorte que les droits de vote ou droits similaires ne sont pas les facteurs dominants pour déterminer qui contrôle l'entité, ou de telle sorte que les droits de vote sont uniquement liés à des tâches administratives et que les activités pertinentes sont régies par des dispositions contractuelles.

Le gestionnaire a déterminé que le ou les fonds sous-jacents ou le ou les fonds négociés en Bourse (« FNB ») détenus par les Fonds répondent généralement à la définition d'une entité structurée. Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des actifs sont également considérés comme des entités

structurées non consolidées. Les Fonds comptabilisent leurs placements dans des entités structurées non consolidées à la JVRN.

Les Fonds qui investissent dans un ou des fonds sous-jacents sont assujettis aux modalités des documents de placement du fonds sous-jacent concerné et sont sensibles au risque de prix du marché découlant des incertitudes entourant les valeurs futures du fonds sous-jacent en question. Le ou les fonds sous-jacents du portefeuille de placements sont gérés par des gestionnaires de portefeuille qui sont rémunérés pour leurs services par le fonds sous-jacent concerné. Cette rémunération est généralement constituée de frais calculés en fonction de l'actif et est reflétée dans l'évaluation de chacun des fonds sous-jacents, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines séries/catégories de fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur de chacun des fonds sous-jacents. Le ou les fonds sous-jacents financent leurs activités en émettant des parts rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du fonds sous-jacent concerné. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Certains Fonds effectuent des placements dans un ou des FNB. Le ou les FNB financent leurs activités en émettant des actions rachetables au gré du porteur qui garantissent à ce dernier une quote-part de la valeur liquidative du FNB en question. Le ou les FNB sont domiciliés au Canada, aux États-Unis et au Japon et sont cotés en Bourse. L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans le ou les FNB.

Les placements des Fonds dans le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » dans les états de la situation financière. Tout profit (perte) latent découlant de ces placements est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global, jusqu'au moment où ces placements sont vendus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB, le ou les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou les titres garantis par des actifs est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans ces entités structurées non consolidées.

Des renseignements supplémentaires se rapportant à la participation de chaque Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent dans les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

u. Retenues d'impôts

Un Fonds peut, de temps à autre, être assujéti à des retenues d'impôts sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôts s'y rattachant sont présentées séparément dans les états du résultat global.

v. Taxe de vente harmonisée

Certaines provinces, y compris l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard, la Nouvelle-Écosse, le Nouveau Brunswick et Terre-Neuve-et-Labrador (chacune, une juridiction fiscale participante), ont harmonisé leur taxe de vente provinciale (« TVP ») avec la taxe fédérale sur les produits et services (« TPS »). La taxe de vente harmonisée (« TVH ») correspond au taux de 5 % de la TPS fédérale combiné à celui de la TVP des provinces concernées. La province de Québec perçoit également la taxe de vente du Québec (« TVQ »). La TVH à verser ou à recevoir est calculée selon le lieu de résidence des actionnaires et la valeur de leur participation dans le Fonds à une date donnée, et non en fonction du territoire dont relève le Fonds. Le taux effectif des taxes de vente applicable à chaque série du Fonds est fonction de la répartition des placements

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

des actionnaires entre les provinces. Il est calculé selon le taux de TVH ou, si la province concernée n'applique pas la TVH, selon le taux de TPS ou de la TVQ. Tous les montants à ce titre sont inscrits au poste « Taxe de vente harmonisée » des états du résultat global.

w. Opérations autres qu'en espèces

Les opérations autres qu'en espèces figurant dans les tableaux des flux de trésorerie comprennent le réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions ainsi que les acquisitions d'actifs des fonds dissous. Le montant du réinvestissement des distributions du ou des fonds communs sous-jacents et des dividendes en actions issus des placements en actions représente le revenu autre qu'en espèces comptabilisé dans les états du résultat global.

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

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation de ces états financiers conformément aux IFRS exige que la direction émette des jugements, fasse des estimations et pose des hypothèses qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables ainsi que sur les montants présentés au titre de l'actif et du passif à la date de clôture et sur les montants présentés des revenus et des charges pour l'exercice de présentation de l'information financière. Le paragraphe suivant présente une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation de leurs états financiers :

Évaluation à la juste valeur des investissements et des dérivés non cotés sur un marché actif

De temps à autre, les Fonds peuvent détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, notamment des titres non cotés, des titres privés ou des dérivés. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. La juste valeur des titres privés est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire selon les hypothèses et les estimations sur des paramètres disponibles au moment de la préparation des états financiers. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres privés.

Dans la mesure du possible, les modèles d'évaluation font appel à des données observables. Toutefois, le gestionnaire doit établir des estimations à l'égard de facteurs comme le risque de crédit (aussi bien le risque de crédit propre à l'entité que le risque de crédit de la contrepartie), les volatilités, les corrélations et les hypothèses clés au sujet d'événements futurs. Les changements d'hypothèses touchant ces facteurs pourraient avoir une incidence sur les justes valeurs présentées pour les instruments financiers.

Les Fonds considèrent comme des données observables les données de marché qui sont faciles à obtenir, diffusées et mises à jour périodiquement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies

par des sources indépendantes qui sont des intervenants actifs sur le marché en question. La juste valeur des placements dans un ou des fonds sous-jacents qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs est évaluée principalement selon la dernière valeur liquidative de ces parts/actions disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

IFRS 10 – États financiers consolidés (IFRS 10)

Conformément à l'IFRS 10, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement, à savoir une entité qui obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs afin de leur fournir des services de gestion de placements, qui déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital ou de revenus de placement ou les deux, et qui évalue et mesure la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Par conséquent, les Fonds ne consolident pas leurs placements dans des filiales, le cas échéant, mais les évaluent plutôt à la JVRN, comme l'exige la norme comptable.

4. ACTIONS RACHETABLES

Les actions rachetables émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité d'actions rachetables et cessibles de chaque série. En général, il n'existe aucune restriction ni exigence de capital particulière pour les Fonds, sauf en ce qui a trait au montant minimal des souscriptions/rachats. Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats d'actions de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits aux notes 1 et 10, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant une liquidité suffisante pour régler les rachats en utilisant une facilité d'emprunt à court terme ou en cédant des placements au besoin.

L'information se rapportant aux opérations sur actions rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

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

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

Fonds	2023 (en \$)	2022 (en \$)
Catégorie de société alpha d'actions canadiennes	3 585	3 888
Catégorie de société de croissance d'actions canadiennes	3 856	4 038
Catégorie de société d'actions canadiennes à petite capitalisation	4 256	4 663
Catégorie de société de valeur d'actions canadiennes	2 841	2 986
Catégorie de société de revenu fixe canadien	953	979
Catégorie de société américaine petites sociétés CI	15 228	16 576
Catégorie de société d'occasions Asie CI	4 858	4 860
Catégorie de société de répartition de l'actif canadien CI	4 548	4 777
Catégorie de société équilibrée canadienne CI	17 812	18 539
Catégorie de société Revenu d'options d'achat couvertes sur banques canadiennes CI	149 024	-

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

	2023	2022		2023	2022
Fonds (suite)	(en \$)	(en \$)	Fonds (suite)	(en \$)	(en \$)
Catégorie de société obligations canadiennes CI	7 472	7 653	Catégorie de société gestion d'actions internationales		
Catégorie de société canadienne de dividendes CI	16 286	16 843	Sélect CI	1 400	1 315
Catégorie de société d'actions canadiennes CI	7 375	7 344	Catégorie de société gestion d'actions américaines		
Catégorie de société de croissance et de revenu canadien CI	6 345	6 570	Sélect CI	1 379	1 443
Catégorie de société de placements canadiens CI	19 924	21 439	Catégorie de société à court terme CI	3 078	3 000
Catégorie de société obligations de sociétés CI	9 757	10 038	Catégorie de société à court terme en dollars US CI	6 627	5 976
Catégorie de société de rendement diversifié CI	1 283	1 340	Catégorie de société américaine Synergy CI	11 471	11 661
Catégorie de société croissance et revenu de dividendes CI	15 050	15 726	Catégorie de société canadienne Synergy CI	13 440	13 704
Catégorie de société des marchés émergents CI	54 404	52 864	Catégorie de société mondiale Synergy CI	18 992	19 197
Catégorie de société alpha innovateurs mondiaux CI	49 438	53 867	Catégorie de société d'actions américaines sélectionnées CI	30 394	16 344
Catégorie de société équilibrée mondiale CI	3 503	3 386	Catégorie de société d'actions de marchés émergents	3 629	3 813
Catégorie de société obligations mondiales CI	8 452	8 604	Catégorie de société de revenu fixe international	1 702	1 724
Catégorie de société mondiale de dividendes CI	15 242	15 057	Catégorie de société de répartition de revenu mondial	1 165	1 222
Catégorie de société d'occasions de dividendes mondiaux CI	18 940	17 446	Catégorie de société alpha d'actions internationales	2 499	2 345
Catégorie de société énergie mondiale CI	6 514	4 964	Catégorie de société de croissance d'actions internationales	4 018	3 914
Catégorie de société d'actions mondiales CI	14 083	14 510	Catégorie de société de valeur d'actions internationales	2 514	2 360
Catégorie de société sciences de la santé mondiales CI	1 103	-	Catégorie de société de valeur d'actions internationales couverte contre les risques de change	4 159	3 981
Catégorie de société mondiale croissance et revenu CI	9 710	8 892	Catégorie de société immobilier	1 149	1 378
Catégorie de société chefs de file mondiaux CI	14 364	13 319	Catégorie de société de revenu à court terme	6 826	6 876
Catégorie de société gestion de dividendes mondiaux de qualité CI	6 649	6 447	Catégorie de société alpha d'actions américaines	3 706	3 940
Catégorie de société ressources mondiales CI	5 939	4 788	Catégorie de société de croissance d'actions américaines	3 817	4 233
Catégorie de société de petites sociétés mondiales CI	12 381	13 177	Catégorie de société d'actions américaines à petite capitalisation	4 788	5 366
Catégorie de société valeur mondiale CI	18 716	17 808	Catégorie de société de valeur d'actions américaines	2 767	3 089
Catégorie de société aurifère CI	2 187	1 048	Catégorie de société de valeur d'actions américaines couverte contre les risques de change	5 609	6 536
Catégorie de société mondiale à revenu élevé CI	4 046	4 282			
Catégorie de société d'obligations à rendement élevé CI	13 844	9 547			
Catégorie de société d'actions internationales CI	13 827	12 791			
Catégorie de société valeur internationale CI	17 944	16 760			
Catégorie de société d'actions canadiennes petite/moyenne capitalisation pure CI	21 052	24 258			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 100a	17 040	16 878			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 20r80a	11 792	11 860			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 30r70a	9 034	9 139			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 40r60a	8 403	8 488			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 50r50a	8 038	8 140			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 60r40a	9 196	9 285			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 70r30a	5 572	5 624			
Catégorie de société Portefeuille géré Sélect CI 80r20a	5 357	5 418			
Catégorie de société d'actions canadiennes sélect CI	18 736	19 746			
Catégorie de société gestion d'actions canadiennes Sélect CI	1 541	1 568			
Catégorie de société d'actions mondiales Sélect CI	21 714	22 478			
Catégorie de société gestion du revenu Sélect CI	6 353	6 506			

5. FRAIS DE GESTION ET AUTRES FRAIS

Frais de gestion

Le gestionnaire de la Société, en contrepartie des frais de gestion qu'il reçoit, fournit les services de gestion requis pour les activités quotidiennes des Fonds, y compris la gestion des portefeuilles de placements des Fonds et le détachement de personnel de direction clé.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IH, ITS, IT8, O, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5 ou PT8 et les séries W et WT8 des Catégories de société Unie, et les séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ. Des frais de gestion négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des actions des séries I, IH, ITS, IT8, O, OT5, OT8, P, PH, PP, PT5 ou PT8 et des séries W et WT8 des Catégories de société Unie, et des séries offertes dans le cadre des Portefeuilles gérés de Clientèle privée.

Pour chaque action des séries W et WT8 d'une Catégorie de société Unie et des Portefeuilles gérés de Clientèle privée, les frais de gestion sont payés directement par les investisseurs sur une base trimestrielle (ou mensuelle à la discrétion du gestionnaire) et ne sont pas imputés aux Fonds.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, le Gestionnaire des Fonds a absorbé 47 000 \$ (54 000 \$ au 31 mars 2022) et 5 000 \$ US (6 000 \$ US au 31 mars 2022) en frais de gestion en raison de la baisse des rendements générés par les fonds suivants : Catégorie de société à court terme CI et Catégorie de société à court terme en dollars US CI, respectivement.

Frais d'administration

Le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation des Fonds (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt et certains nouveaux droits gouvernementaux) en échange de frais d'administration annuels. Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IH, IT5, IT8) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais d'administration négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs des actions des séries I, IH, IT5 et IT8.

La Catégorie de société à court terme CI et la Catégorie de société à court terme en dollars US CI ne paient pas de frais d'administration.

Le gestionnaire peut, à son gré, renoncer aux frais de gestion ou absorber les frais liés à certains Fonds et il peut cesser de renoncer ou d'absorber ces frais à tout moment sans préavis. Les montants auxquels le gestionnaire renonce et ceux qu'il absorbe sont présentés dans les états du résultat global, le cas échéant.

Rabais sur frais

Selon la taille du placement d'un actionnaire ou la participation de ce dernier à un programme offert par le gestionnaire à l'égard des comptes plus importants, le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et/ou d'administration. En se basant sur la documentation pertinente qui lui est fournie, le gestionnaire peut également réduire les frais de gestion si une commission de suivi réduite a été négociée entre l'actionnaire et son représentant. À la fin de chaque trimestre, le montant de toute réduction des frais de gestion et/ou d'administration est remboursé par le Fonds aux actionnaires admissibles sous forme de réinvestissement dans des actions additionnelles de la série correspondante du Fonds. Les rabais sur frais de gestion et d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ». Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et les frais d'administration, ou y renoncer, sans donner d'avis aux actionnaires.

Placements dans les fonds sous-jacents

Un Fonds qui investit dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la portion des actifs qui sont investis dans des parts ou des actions du (des) fonds sous-jacent(s). Au cours de l'exercice, un Fonds peut avoir reçu une remise sur les frais de gestion et/ou d'administration de la part du gestionnaire du (des) fonds sous-jacent(s) en rapport avec son investissement dans un (des) fonds sous-jacent(s). Les rabais sur frais de gestion et d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des frais de gestion et d'administration dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion/d'administration de chaque série de chaque Fonds.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu une entente de prêt de titres avec l'agent de prêt. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par un Fonds ne pourra pas dépasser 50 % de ses actifs. Un Fonds recevra une garantie correspondant à au moins 102 % de la valeur des titres prêtés. La garantie se composera généralement de trésorerie et d'obligations émises ou garanties par le gouvernement du Canada ou une province, par le gouvernement des États-Unis ou une de ses agences officielles, mais peut aussi comprendre des obligations d'autres gouvernements bénéficiant d'une note de crédit convenable. La valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même qu'un rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres figurent dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

7. IMPÔTS SUR LE REVENU

La Société répond à la définition de société de fonds communs de placement au sens de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La Société calcule, aux fins fiscales, son résultat net et ses gains ou pertes en capital nets réalisés en tant qu'entité individuelle. Les pertes nettes d'un Fonds peuvent servir à réduire les gains nets d'un autre Fonds afin de diminuer le résultat net ou les gains en capital nets de la Société dans son ensemble. En tant que société de placement à capital variable, la Société est assujettie à l'impôt fédéral de la partie IV. Les dividendes imposables qu'elle reçoit de sociétés canadiennes imposables sont assujettis à un impôt de 38 1/3 %. Cet impôt est entièrement remboursable au moment du versement aux actionnaires de dividendes imposables. La Société est également assujettie à l'impôt de la partie I sur ses autres revenus et ses gains en capital imposables de l'année. La totalité des impôts versés sur le montant net des gains en capital réalisés imposables est recouvrable lorsque ces gains sont distribués aux actionnaires sous forme de dividendes sur les gains en capital ou par voie de rachat d'actions à la demande des actionnaires, tant que la Société est admissible à titre de société de placement à capital variable. Par conséquent, la Société ne comptabilise pas de charges d'impôts exigibles au titre des dividendes reçus de sociétés canadiennes imposables ni des gains en capital. Les revenus d'intérêts et les dividendes étrangers, déduction faite des frais applicables, sont imposés au plein taux d'imposition des sociétés de placement à capital variable. Des crédits pour les impôts étrangers payés sont accordés, sous réserve de certaines limites. Les impôts sur le revenu (le cas échéant) sont imputés aux Fonds de la Société sur une base raisonnable.

Certains Fonds peuvent être assujettis à un impôt étranger sur le revenu, les gains en capital à la vente de titres et certaines transactions en devises dans les pays où ils investissent. Les éventuels impôts étrangers sont comptabilisés conformément à la réglementation fiscale et aux taux établis par les autorités fiscales des pays où les Fonds investissent. Lorsque les gains en capital à l'étranger sont assujettis à l'impôt, les Fonds comptabilisent un passif d'impôt estimatif correspondant au montant qui serait à payer en cas de cession des titres à la date d'évaluation.

Les impôts à payer et à recouvrer sont inclus dans les états de la situation financière au poste « Autres ».

Au 31 mars 2023, la Société ne disposait d'aucune perte en capital ni autre qu'en capital inutilisée aux fins fiscales.

8. RÉINVESTISSEMENT DES DIVIDENDES

Lorsqu'un dividende est versé aux actionnaires, il l'est dans la même monnaie que les actions. Les dividendes sont réinvestis automatiquement sans frais dans le même Fonds ou versés en trésorerie aux actionnaires. Le gestionnaire peut modifier la politique de distributions à son gré.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

9. OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

Les Fonds peuvent détenir une participation directe ou indirecte dans CI Financial Corp. ou ses filiales ou dans d'autres fonds gérés par le gestionnaire.

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

Opérations avec un émetteur lié

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les titres de CI Financial Corp. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le Comité d'examen indépendant (CEI) passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, les Fonds n'ont pas effectué d'opérations entre émetteurs liés et ne détenaient non plus aucune position dans CI Financial Corp. Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre émetteurs liés connexes ou détenaient des positions dans CI Financial Corp.

Opérations entre fonds liés

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les parts ou actions d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Durant les exercices clos les 31 mars 2023 et 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre fonds liés ou détenaient une ou plusieurs positions dans un ou des fonds liés à la fin de chaque exercice.

Opérations entre fonds

Ces opérations entre fonds surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète un titre d'un émetteur auprès d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Ces opérations sont exécutées par l'entremise des intermédiaires du marché conformément aux conditions qui prévalent sur le marché. Le CEI passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours des exercices clos les 31 mars 2023 et 2022, les Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Conflit entre l'Ukraine et la Russie

Le conflit entre l'Ukraine et la Russie a entraîné une volatilité et une incertitude importantes sur les marchés des capitaux. Les pays membres de l'OTAN, de l'UE et du G7, y compris le Canada, ont imposé des sanctions sévères et coordonnées contre la Russie. Des mesures restrictives ont également été imposées par la Russie et certains titres ont subi une baisse importante de leur valeur ou pourraient ne plus être négociables. Ces actions ont entraîné des perturbations importantes des activités d'investissement et des entreprises ayant des activités en Russie. L'impact à plus long terme sur les normes géopolitiques, les chaînes d'approvisionnement et les évaluations des investissements est incertain.

À mesure que la situation évolue, le gestionnaire continue de surveiller les événements en cours et leur incidence sur les stratégies de placement.

Transition du taux interbancaire offert

À compter du 31 décembre 2021, la publication du taux interbancaire offert à Londres (LIBOR) en livre sterling, en yen japonais, en franc suisse et en euro a cessé pour toutes les échéances, ainsi que pour les échéances des titres à 1 semaine et à 2 mois. En outre, le taux LIBOR en dollar américain pour les titres à un mois, à trois mois, à six mois et à douze mois ne sera plus publié après le 30 juin 2023.

Le 16 mai 2022, Refinitiv Benchmark Services (UK) Limited, l'administrateur du taux offert en dollars canadiens (CDOR), a annoncé que le CDOR pour toutes les échéances cessera d'être calculé après sa publication finale le 28 juin 2024.

La réforme des taux de référence à l'échelle mondiale visant à passer du LIBOR ou CDOR à des taux de référence alternatifs peut avoir une incidence sur un Fonds qui détient des placements indexés au LIBOR ou au CDOR. Les risques de marché découlent du fait que les nouveaux taux de référence sont susceptibles de différer du taux LIBOR en dollar américain ou du CDOR, ce qui peut se répercuter sur la volatilité ou la liquidité des marchés pour les instruments actuellement indexés sur le LIBOR en dollar américain ou le CDOR. Afin de gérer ces risques, le gestionnaire continue de suivre de près l'évolution du secteur et prend toutes les mesures nécessaires pour identifier, mesurer et gérer les risques liés à l'exposition des Fonds au LIBOR en dollar américain ou au CDOR découlant des titres en portefeuille.

Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers, à savoir le risque de concentration, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique, des changements politiques, des pandémies mondiales et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, que ce soit un emplacement géographique, un type d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Des renseignements ayant trait à l'exposition au risque de concentration sont présentés dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur. La valeur comptable des titres de créance telle que présentée dans l'inventaire du portefeuille représente l'exposition au risque de crédit de chaque Fonds. L'exposition au risque de crédit pour les dérivés se fonde sur le profit latent de chaque Fonds sur les obligations contractuelles envers la contrepartie à la date de clôture. La note de crédit d'une contrepartie à un dérivé est indiquée dans l'inventaire du portefeuille ou dans les notes annexes propres au Fonds des états financiers de chaque Fonds, le cas échéant. L'exposition au risque de crédit des autres actifs du Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de crédit indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des titres de créance, des actions privilégiées ou des dérivés.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

Les notes de crédit des titres de créance, des actions privilégiées et des dérivés proviennent de S&P Global Ratings, le cas échéant, sinon de : Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service.

Les notes de crédit peuvent être à long terme ou à court terme. Les notes de crédit à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme. Le tableau ci-dessous permet de comparer les notes de crédit à long terme présentées dans le tableau des risques de crédit et les notes de crédit à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille.

Note de crédit selon le tableau sur le risque de crédit	Note de crédit selon les tableaux sur les dérivés
AAA/Aaa/A++	A-1+
AA/Aa/A+	A-1, A-2, A-3
A	B, B-1
BBB/Baa/B++	B-2
BB/Ba/B+	B-3
B	C
CCC/Caa/C++	-
CC/Ca/C+	-
C et moins	D
Aucune	AN

Les soldes de trésorerie, à l'exception des soldes de la trésorerie soumise à restriction et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. Au 31 mars 2023, la note de crédit de la Compagnie Trust CIBC Mellon était de AA (au 31 mars 2022, la note de la Fiducie RBC Services aux investisseurs était de AA-).

Toutes les opérations effectuées par un Fonds portant sur des titres cotés sont réglées ou payées à la livraison en utilisant des courtiers approuvés. Le risque de défaillance est considéré comme minime, étant donné que la livraison des titres vendus n'est effectuée qu'au moment de la réception du paiement par le courtier. Le paiement est effectué lorsque les titres ont été reçus par le courtier. La transaction échoue si l'une ou l'autre des parties manque à son obligation.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque qu'un Fonds ne puisse pas respecter ses engagements à temps ou à un prix raisonnable. Les Fonds sont exposés à des rachats en trésorerie quotidiens d'actions rachetables. Par conséquent, les Fonds investissent la majorité de leur actif dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et qui peuvent être vendus facilement. De plus, les Fonds conservent des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie assez élevées afin de maintenir leur niveau de liquidités. De temps à autre, les Fonds pourraient conclure un contrat dérivé ou investir dans des titres non cotés qui pourraient ne pas se négocier sur un marché organisé ou encore être illiquides. Tous les passifs financiers arrivent à échéance dans trois mois ou moins.

Risque de marché

Les placements des Fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital. Sauf pour les options vendues, les contrats à terme standardisés vendus à découvert et les placements vendus à découvert, le risque maximal provenant des instruments financiers est équivalent à leur juste valeur. Sur les options d'achat vendues, les positions vendeur à terme et les titres de capitaux propres et titres de créance vendus à découvert, la perte maximale du capital peut être illimitée.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, leur exposition à l'autre risque de prix est minime.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds. Par conséquent, les Fonds peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie à cause de fluctuations des taux de change. L'inventaire du portefeuille indique toutes les obligations et tous les dérivés qui sont libellés en devises. Les actions négociées sur des marchés étrangers sont aussi exposées à des risques de change, car les prix libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle des Fonds afin de déterminer leur juste valeur.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de change indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur des Fonds qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable. Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux Fonds qui investissent dans des titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en actions ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

Les Fonds qui investissent uniquement dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents peuvent être exposés au risque de taux d'intérêt indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

Catégorie de société CI limitée

Notes des états financiers (suite)

Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en Bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments peuvent comprendre les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés, les contrats de change à terme, les swaps et les certificats américains de dépôt et les certificats mondiaux d'actions étrangères si aucun cours du marché n'est disponible.

L'évaluation des placements classés au niveau 3 repose sur des données non observables importantes. Les placements du niveau 3 comprennent les actions de sociétés fermées, les prêts à terme privés, les titres de fonds d'actions privés et certains dérivés. Des cours observables n'étant pas disponibles pour ces titres, les Fonds pourraient utiliser une variété de techniques d'évaluation pour calculer la juste valeur.

La politique des Fonds consiste à comptabiliser les transferts d'un niveau à l'autre de la hiérarchie à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Les détails de l'exposition de chaque Fonds aux risques liés aux instruments financiers, y compris le risque de concentration et le classement dans la hiérarchie des justes valeurs, sont disponibles dans les notes spécifiques aux états financiers de chaque Fonds.

11. LÉGENDE DES DEISES

Voici une liste des abréviations qui peuvent être utilisées dans les états financiers :

AUD	Dollar australien
MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes
MYR	Ringgit malaisien
BRL	Réal brésilien
NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien
NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse
PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise
PHP	Peso philippin
EUR	Euro
PKR	Roupie pakistanaise
GBP	Livre sterling
PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong
SEK	Couronne suédoise
IDR	Rupiah indonésienne

11. LÉGENDE DES DEISES (suite)

SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne
TWD	Nouveau dollar de Taiwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

Avis juridique

Certains noms, mots, phrases, graphismes ou conceptions graphiques figurant dans ce document peuvent constituer des noms commerciaux, des marques déposées ou non déposées, ou des marques de service de Gestion mondiale d'actifs CI. Fonds CI, Financière CI, Série G5|20, Placements CI et le logo Placements CI sont des marques déposées de Gestion mondiale d'actifs CI. Les marques et noms des logos CI et icône CI sont la propriété de Gestion mondiale d'actifs CI et sont utilisés sous licence. Gestion mondiale d'actifs CI est le nom d'une société enregistrée de CI Investments Inc.

Vous pouvez obtenir sur demande et sans frais des exemplaires supplémentaires de ces états financiers en composant le **1 800 792-9355**, en envoyant un courriel à servicefrancais@ci.com ou en communiquant avec votre représentant.

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

Pour plus d'informations, veuillez visit www.ci.com.

AR_F 06/23