



GESTION  
MONDIALE D'ACTIFS

ÉTATS  
FINANCIERS  
ANNUELS  
2023

31 DÉCEMBRE 2023

# Table des matières

---

Rapport de l'auditeur indépendant . . . . .	1
FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI . . . . .	4
FNB d'actions mondiales ONE CI . . . . .	23
FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI . . . . .	36
FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI . . . . .	47
FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI . . . . .	58
FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI . . . . .	82
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI . . . . .	95
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture . . . . . variable WisdomTree CI . . . . .	112
FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI . . . . .	127
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI . . . . .	144
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI . . . . .	160
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI . . . . .	176
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI . . . . .	192
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI . . . . .	212
Notes des états financiers . . . . .	230
Avis juridique . . . . .	240

---

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

---

# Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de

FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

FNB d'actions mondiales ONE CI

FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré 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 décembre 2023 et 2022, 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 exercices clos à ces dates, ainsi que les notes annexes, y compris les informations significatives sur les 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 décembre 2023 et 2022, ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les exercices clos 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 comprennent le rapport de la direction sur le rendement du Fonds pour tous les 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 du Fonds pour tous les 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.

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.

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

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

Comptables professionnels agréés  
Experts-comptables autorisés

Toronto, Canada  
Le 21 mars 2024

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	17 157	43 935
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	52	246
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	10	-
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	5	12
	17 224	44 193
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	8	17
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	20	24
	28	41
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	17 196	44 152

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts non couvertes	17 196	44 152	19,11	23,24	900 000	1 900 000

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	1 218	232
Intérêts aux fins des distributions	24	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(5 641)	(684)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	88	(1 554)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>(4 311)</b>	<b>(2 005)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(29)	(222)
Rabais sur frais	175	13
Autres revenus	123	60
<b>Total des autres revenus</b>	<b>270</b>	<b>(149)</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>(4 041)</b>	<b>(2 154)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	215	56
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	123	65
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	95	19
Taxe de vente harmonisée	5	6
Autres frais	-	1
<b>Total des charges</b>	<b>439</b>	<b>148</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>(4 480)</b>	<b>(2 302)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts non couvertes	(4 480)	(2 302)	(2,58)	(5,53)	1 737 260	416 712

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	44 152	8 884	44 152	8 884
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 480)	(2 302)	(4 480)	(2 302)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(1 209)	(212)	(1 209)	(212)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(182)	(145)	(182)	(145)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(1 391)	(357)	(1 391)	(357)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	34 234	40 286	34 234	40 286
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(55 319)	(2 359)	(55 319)	(2 359)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(21 085)	37 927	(21 085)	37 927
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	(26 956)	35 268	(26 956)	35 268
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	17 196	44 152	17 196	44 152

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 480)	(2 302)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	5 641	684
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(88)	1 554
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	123	65
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	60 744	4 723
Achat de placements et de dérivés	(39 642)	(42 112)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(10)	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(9)	13
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	2	11
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>22 281</b>	<b>(37 364)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(1 391)	(357)
Produit de l'émission de parts rachetables	34 235	40 286
Montant versé au rachat de parts rachetables	(55 319)	(2 359)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(22 475)</b>	<b>37 570</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(194)	206
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	246	40
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>52</b>	<b>246</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	24	1
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 113	214
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.

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
CNY	194 100	Agricultural Bank of China Ltd.	123 461	131 359	
HKD	111 000	Agricultural Bank of China Ltd.	53 760	56 420	
CNY	83 000	Bank of China Ltd.	55 970	61 572	
HKD	300 000	Bank of China Ltd., catégorie H	141 747	150 966	
CNY	92 700	Bank of Communications Co., Ltd.	95 486	98 929	
HKD	77 000	Bank of Communications Co., Ltd., catégorie H	61 106	63 323	
CNY	12 800	Bank of Ningbo Co., Ltd.	68 123	47 858	
CNY	9 800	China CITIC Bank Corp., Ltd.	10 208	9 639	
HKD	33 000	China Citic Bank, catégorie H	20 639	20 507	
CNY	24 800	China Construction Bank Corp.	28 117	30 017	
HKD	353 000	China Construction Bank Corp., catégorie H	273 773	277 185	
CNY	79 700	China Everbright Bank Co., Ltd.	45 995	42 972	
HKD	11 000	China Everbright Bank Co., Ltd., catégorie H	4 407	4 309	
HKD	5 200	China International Capital Corp., Ltd.	13 166	10 063	
CNY	2 500	China International Capital Corp., Ltd.	17 792	17 686	
CNY	5 300	China Life Insurance Co., Ltd.	35 979	27 936	
HKD	27 000	China Life Insurance Co., Ltd., catégorie H	56 692	46 141	
CNY	48 000	China Merchants Bank Co., Ltd.	299 259	248 274	
HKD	12 000	China Merchants Bank Co., Ltd., catégorie H	69 667	55 118	
CNY	96 400	China Minsheng Banking Corp., Ltd.	68 417	67 032	
HKD	24 000	China Minsheng Banking Corp., Ltd., catégorie H	11 107	10 740	
CNY	11 300	China Pacific Insurance (Group) Co., Ltd.	60 916	49 960	
HKD	9 400	China Pacific Insurance (Group) Co., Ltd., catégorie H	31 133	25 016	
CNY	32 305	CITIC Securities Co., Ltd.	131 090	122 347	
HKD	5 500	CITIC Securities Co., Ltd., catégorie H	15 091	14 804	
CNY	3 800	CSC Financial Co., Ltd.	17 616	16 716	
HKD	3 500	CSC Financial Co., Ltd., catégorie H	4 865	4 078	
CNY	44 824	East Money Information Co., Ltd.	130 425	117 006	
CNY	125 400	Industrial & Commercial Bank of China Ltd.	107 948	111 444	
HKD	255 000	Industrial & Commercial Bank of China, catégorie H	168 830	164 493	
CNY	58 000	Industrial Bank Co., Ltd.	177 874	174 801	
CNY	10 200	People's Insurance Co., (Group) of China Ltd.	11 159	9 179	
HKD	30 000	People's Insurance Co., (Group) of China Ltd.	14 402	12 158	
CNY	30 600	Ping An Bank Co., Ltd.	66 284	53 422	
CNY	33 200	Ping An Insurance (Group) Co., of China Ltd.	305 330	248 757	
HKD	22 700	Ping An Insurance (Group) Co., of China Ltd., catégorie H	186 193	135 506	
HKD	27 000	Postal Savings Bank of China Co., Ltd.	18 858	17 007	
CNY	36 900	Postal Savings Bank of China Co., Ltd.	34 117	29 843	
CNY	56 700	Shanghai Pudong Development Bank Co., Ltd.	76 270	69 787	
			3 113 272	2 954 370	16,6
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
HKD	53 200	Alibaba Group Holding Ltd.	783 855	679 166	
HKD	4 200	Anta Sports Products Ltd.	66 277	53 725	
CNY	2 900	BYD Co., Ltd.	134 437	106 757	
HKD	3 500	BYD Co., Ltd., catégorie H	143 457	126 717	
CNY	3 300	China Tourism Group Duty Free Corp., Ltd.	78 733	51 348	
HKD	400	China Tourism Group Duty Free Corp., Ltd., catégorie H	7 666	5 177	
CNY	2 800	FAW Jiefang Group Co., Ltd.	4 502	4 425	
CNY	3 800	Great Wall Motor Co., Ltd.	20 044	17 818	
HKD	8 500	Great Wall Motor Co., Ltd., catégorie H	14 604	14 555	
CNY	15 400	Gree Electric Appliances Inc. of Zhuhai	103 358	92 109	
HKD	8 400	Haier Smart Home Co., Ltd.	35 558	31 277	
CNY	14 300	Haier Smart Home Co., Ltd.	64 211	55 833	
HKD	8 800	JD.com Inc., catégorie A	190 241	167 177	
HKD	4 100	Li Auto Inc.	98 203	101 845	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (suite)</b>					
HKD	15 570	Meituan, catégorie B	350 354	215 335	
CNY	16 915	Midea Group Co., Ltd.	175 322	171 805	
USD	2 480	PDDHoldings Inc., CAAE	321 153	478 452	
CNY	13 000	SAIC Motor Corp., Ltd.	36 527	32 702	
HKD	2 900	Shenzhen International Group	36 462	39 373	
CNY	62 400	TCL Technology Group Corp.	45 975	49 887	
USD	1 481	Yum China Holdings Inc.	112 950	82 860	
			2 823 889	2 578 343	15,0
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
CNY	10 800	360 Security Technology Inc.	19 067	18 092	
CNY	239	3Peak Inc.	9 584	6 501	
CNY	1 586	Advanced Micro-Fabrication Equipment Inc.	39 792	45 293	
CNY	1 068	Amlogic (Shanghai) Co., Ltd.	13 768	12 436	
CNY	500	Anker Innovations Technology Co., Ltd.	7 369	8 236	
CNY	2 300	Avary Holding (Shenzhen) Co., Ltd.	9 502	9 545	
CNY	801	Beijing Kingsoft Office Software Inc.	49 914	47 090	
CNY	3 148	Beijing Shiji Information Technology Co., Ltd.	6 884	5 701	
CNY	119 300	BOE Technology Group Co., Ltd.	84 662	86 504	
HKD	2 500	BYD Electronic (International) Co., Ltd.	14 841	15 451	
CNY	647	Cambricon Technologies Corp., Ltd.	17 307	16 235	
CNY	4 600	Chaozhou Three-Circle Group Co., Ltd.	26 253	25 187	
CNY	7 100	China Greatwall Technology Group Co., Ltd.	14 317	13 359	
CNY	2 024	China National Software & Service Co., Ltd.	14 975	13 645	
CNY	7 166	China Railway Signal & Communication Corp., Ltd.	7 131	5 836	
HKD	6 000	China Railway Signal & Communication Corp., Ltd., catégorie H	2 748	2 634	
CNY	1 574	China Resources Microelectronics Ltd.	16 210	13 078	
CNY	1 300	China Zhenhua (Group) Science & Technology Co., Ltd.	21 185	14 222	
CNY	500	Empyrean Technology Co., Ltd.	10 184	9 840	
CNY	2 100	Eoptolink Technology Inc., Ltd.	20 181	19 256	
CNY	14 023	Everdisplay Optonics (Shanghai) Co., Ltd.	6 790	6 335	
CNY	2 100	Flat Glass Group Co., Ltd.	11 871	10 425	
HKD	2 000	Flat Glass Group Co., Ltd., catégorie H	3 926	4 451	
CNY	17 100	Foxconn Industrial Internet Co., Ltd.	53 777	48 071	
CNY	2 800	GalaxyCore Inc.	11 075	10 656	
HKD	74 000	GCL Technology Holdings Ltd.	18 988	15 495	
CNY	2 276	GigaDevice Semiconductor (Beijing) Inc.	43 299	39 096	
CNY	5 080	Glodon Co., Ltd.	25 369	16 189	
CNY	8 500	Goertek Inc.	25 531	33 203	
CNY	4 500	GRG Banking Equipment Co., Ltd.	9 675	10 257	
CNY	1 300	Guangzhou Shiyuan Electronic Technology Co., Ltd.	12 752	11 060	
CNY	1 200	Hangzhou Chang Chuan Technology Co., Ltd.	8 050	8 476	
CNY	2 605	Hangzhou First Applied Material Co., Ltd.	14 958	11 755	
CNY	1 800	Hangzhou Lion Electronics Co., Ltd.	12 008	9 166	
CNY	3 000	Hangzhou Silan Microelectronics Co., Ltd.	14 943	12 734	
CNY	2 900	Hengdian Group DMEGC Magnetics Co., Ltd.	9 130	7 300	
CNY	6 800	Hengtong Optic-Electric Co., Ltd.	17 768	15 095	
HKD	2 000	Hua Hong Semiconductor Ltd.	7 199	6 376	
CNY	5 305	Hundsun Technologies Inc.	33 312	28 367	
CNY	300	Hwatsing Technology Co., Ltd.	11 903	10 469	
CNY	748	Hygon Information Technology Co., Ltd.	10 408	9 871	
CNY	6 600	iFlytek Co., Ltd.	55 017	56 912	
CNY	1 100	Ingenic Semiconductor Co., Ltd.	15 496	13 222	
CNY	3 600	Inspur Electronic Information Industry Co., Ltd.	22 024	22 221	
CNY	2 100	iSoftStone Information Technology (Group) Co., Ltd.	17 352	18 038	
CNY	5 672	JA Solar Technology Co., Ltd.	27 967	21 850	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)			
CNY	4 800	JCET Group Co., Ltd.	25 414	26 648	
CNY	700	Jiangsu Pacific Quartz Co., Ltd.	12 945	11 307	
CNY	7 228	Jinko Solar Co., Ltd.	13 656	11 907	
HKD	2 500	Kingboard Holdings Ltd.	8 852	7 886	
HKD	3 000	Kingboard Laminates Holding Ltd.	3 458	3 404	
HKD	10 000	Kingdee International Software Group Co., Ltd.	19 245	19 217	
HKD	24 000	Lenovo Group Ltd.	31 762	44 256	
CNY	6 800	Lens Technology Co., Ltd.	15 144	16 688	
CNY	10 300	Lingyi iTech (Guangdong) Co.	10 630	12 945	
CNY	21 744	LONGi Green Energy Technology Co., Ltd.	118 272	92 578	
CNY	2 500	Longshine Technology Group Co., Ltd.	9 343	7 618	
CNY	15 896	Luxshare Precision Industry Co., Ltd.	88 741	101 814	
CNY	1 116	Maxscend Microelectronics Co., Ltd.	25 526	29 256	
CNY	3 167	Montage Technology Co., Ltd.	31 626	34 599	
CNY	5 233	National Silicon Industry Group Co., Ltd.	19 802	16 851	
CNY	1 000	NAURA Technology Group Co., Ltd.	44 348	45 683	
CNY	7 900	NavInfo Co., Ltd.	15 351	13 072	
CNY	3 100	Ninestar Corp.	17 307	13 043	
CNY	8 700	OFILM Group Co., Ltd.	14 230	14 089	
CNY	318	Piotech Inc.	12 954	13 675	
CNY	1 090	Qi An Xin Technology Group Inc.	10 904	8 124	
CNY	2 300	Risen Energy Co., Ltd.	8 614	7 548	
CNY	600	Rockchip Electronics Co., Ltd.	7 223	7 073	
CNY	12 500	Sanan Optoelectronics Co., Ltd.	36 744	32 188	
CNY	800	Sangfor Technologies Inc.	15 108	10 752	
CNY	1 100	SG Micro Corp.	18 188	18 204	
CNY	3 920	Shanghai Aiko Solar Energy Co., Ltd.	15 480	12 856	
CNY	2 288	Shanghai Baosight Software Co., Ltd.	18 426	20 759	
USD	2 163	Shanghai Baosight Software Co., Ltd., catégorie B	6 162	6 047	
CNY	923	Shanghai Fudan Microelectronics Group Co., Ltd.	8 637	6 629	
CNY	4 200	Shengyi Technology Co., Ltd.	11 981	14 298	
CNY	640	Shennan Circuits Co., Ltd.	8 308	8 447	
CNY	800	Shenzhen Goodix Technology Co., Ltd.	10 439	10 278	
CNY	900	Shenzhen SC New Energy Technology Corp.	14 105	12 384	
CNY	1 600	Shenzhen SED Industry Co., Ltd.	7 486	6 301	
CNY	1 079	Shenzhen Transsion Holdings Co., Ltd.	25 469	27 764	
CNY	300	StarPower Semiconductor Ltd.	11 962	10 096	
HKD	2 600	Sunny Optical Technology Group Co., Ltd.	30 753	31 107	
CNY	4 600	Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Co., Ltd.	16 323	15 548	
CNY	1 200	Thunder Software Technology Co., Ltd.	18 457	17 862	
CNY	1 500	Tianjin 712 Communication & Broadcasting Co., Ltd.	7 566	8 788	
CNY	10 600	Tianjin Zhonghuan Semiconductor Co., Ltd.	48 568	30 823	
CNY	4 300	Tianma Microelectronics Co., Ltd.	7 445	8 514	
CNY	9 000	Tianshui Huatian Technology Co., Ltd.	15 084	14 257	
CNY	3 700	TongFu Microelectronics Co., Ltd.	12 987	15 905	
CNY	9 100	Tongwei Co., Ltd.	55 599	42 348	
CNY	4 163	Trina Solar Co., Ltd.	26 615	22 082	
CNY	2 319	Unigroup Guoxin Microelectronics Co., Ltd.	41 113	29 081	
CNY	6 016	Unisplendour Corp., Ltd.	26 278	21 643	
CNY	1 900	Universal Scientific Industrial (Shanghai) Co., Ltd.	5 336	5 338	
CNY	2 400	Venustech Group Inc.	11 853	12 048	
CNY	758	Verisilicon Microelectronics (Shanghai) Co., Ltd.	9 232	7 041	
CNY	2 000	Westone Information Industry Inc.	9 758	8 352	
CNY	2 645	Will Semiconductor Ltd.	47 113	52 476	
CNY	3 200	Wingtech Technology Co., Ltd.	27 853	25 172	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)</b>					
CNY	5 528	Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.	8 145	7 503	
CNY	4 680	WUS Printed Circuit (Kunshan) Co., Ltd.	15 970	19 247	
CNY	397	Wuxi Autowell Technology Co., Ltd.	7 556	6 680	
CNY	500	Xiamen Faratronic Co., Ltd.	11 204	8 608	
HKD	55 000	Xiaomi Corp., catégorie B	114 049	144 887	
CNY	1 854	Xinjiang Daqo New Energy Co., Ltd.	14 097	10 193	
HKD	16 000	Xinyi Solar Holdings Ltd.	17 969	12 321	
CNY	1 000	Yangzhou Yangjie Electronic Technology Co., Ltd.	7 414	6 823	
CNY	2 340	Yealink Network Technology Corp., Ltd.	16 833	12 856	
CNY	7 614	Yonyou Network Technology Co., Ltd.	25 613	25 184	
CNY	6 100	Zhejiang Dahua Technology Co., Ltd.	21 150	20 925	
CNY	2 100	Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Co., Ltd.	20 855	17 214	
CNY	1 932	Zhejiang Supcon Technology Co., Ltd.	17 871	16 290	
CNY	2 300	Zhongji Innolight Co., Ltd.	36 477	48 283	
HKD	2 800	ZTE Corp.	10 679	8 246	
CNY	11 000	ZTE Corp.	64 303	54 156	
			2 508 422	2 389 316	13,9
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
CNY	2 800	AECC Aero-Engine Control Co., Ltd.	11 614	10 360	
CNY	4 900	AECC Aviation Power Co., Ltd.	35 395	34 054	
CNY	13 400	Air China Ltd.	21 456	18 287	
HKD	6 000	Air China Ltd., catégorie H	5 910	5 005	
CNY	1 000	AVIC Helicopter Co., Ltd.	7 438	7 164	
HKD	9 000	AviChina Industry & Technology Co., Ltd., catégorie H	5 730	5 091	
CNY	1 400	Beijing Easpring Material Technology Co., Ltd.	12 283	9 943	
CNY	3 400	Beijing New Building Materials PLC	18 788	14 767	
CNY	1 655	Beijing United Information Technology Co., Ltd.	12 128	6 773	
CNY	100 100	Beijing-Shanghai High Speed Railway Co., Ltd.	95 751	91 565	
CNY	4 900	Centre Testing International Group Co., Ltd.	17 285	12 936	
CNY	5 740	China Baoan Group Co., Ltd.	11 430	12 529	
CNY	9 000	Chine CSSC Holdings Ltd.	45 726	49 262	
CNY	30 000	China Eastern Airlines Corp., Ltd.	25 975	21 641	
HKD	8 000	China Eastern Airlines Corp., Ltd., catégorie H	3 819	3 040	
CNY	44 100	China Energy Engineering Corp., Ltd.	18 887	17 218	
CNY	6 430	China International Marine Containers (Group) Co., Ltd.	8 591	9 145	
CNY	4 200	China Merchants Expressway Network & Technology Holdings Co., Ltd.	7 557	7 629	
CNY	800	China Merchants Port Group Co., Ltd.	2 475	2 374	
HKD	4 000	China Merchants Port Holdings Co., Ltd.	7 080	7 187	
CNY	13 200	China National Chemical Engineering Co., Ltd.	19 633	15 609	
CNY	32 400	China Railway Group Ltd.	39 707	34 216	
HKD	15 000	China Railway Group Ltd., catégorie H	10 681	8 815	
CNY	14 500	China Southern Airlines Co., Ltd.	17 571	15 528	
HKD	6 000	China Southern Airlines Co., Ltd., catégorie H	4 287	3 354	
CNY	3 700	China Southern Power Grid Energy Efficiency&Clean Energy Co., Ltd	4 351	3 618	
CNY	66 000	China State Construction Engineering Corp., Ltd.	69 275	59 023	
HKD	6 000	China State Construction International Holdings Ltd.	8 732	9 149	
HKD	23 000	CITIC Ltd.	30 264	30 295	
CNY	8 660	Contemporary Ampere Technology Co., Ltd.	346 828	262 863	
CNY	13 900	COSCO SHIPPING Development Co., Ltd.	6 321	6 047	
CNY	19 300	COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.	37 136	34 376	
HKD	12 350	COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd., catégorie H	17 388	16 371	
CNY	34 900	CRRRC Corp., Ltd.	37 494	34 131	
HKD	16 000	CRRRC Corp., Ltd., catégorie H	10 161	9 294	
CNY	21 400	Daqin Railway Co., Ltd.	28 863	28 687	
CNY	3 700	Dongfang Electric Corp., Ltd.	11 655	10 057	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
CNY	1 700	Eastern Air Logistics Co., Ltd.	3 893	4 671	
CNY	4 500	EVE Energy Co., Ltd.	44 990	35 307	
CNY	9 160	Fangda Carbon New Material Co., Ltd.	10 231	8 924	
USD	2 391	Full Truck Alliance Co., Ltd., CAAE	23 599	22 101	
CNY	750	Ginlong Technologies Co., Ltd.	12 625	9 747	
CNY	500	Gongniu Group Co., Ltd.	9 493	8 892	
CNY	3 700	Gotion High-tech Co., Ltd.	17 228	14 790	
CNY	3 700	Guangzhou Baiyun International Airport Co., Ltd.	8 305	6 728	
CNY	79 600	Hainan Airlines Holding Co., Ltd.	20 999	20 275	
HKD	2 000	Haitian International Holdings Ltd.	6 066	6 525	
CNY	2 900	Han's Laser Technology Industry Group Co., Ltd.	12 962	11 172	
CNY	2 740	Hongfa Technology Co., Ltd.	17 017	14 081	
HKD	6 900	JD Logistics Inc.	13 213	11 395	
CNY	1 800	Jiangsu Expressway Co., Ltd.	3 364	3 430	
HKD	4 000	Jiangsu Expressway Co., Ltd., catégorie H	4 949	4 742	
CNY	412	Jiangsu GoodWe Power Supply Technology Co., Ltd.	10 554	10 002	
CNY	1 648	Jiangsu Hengli Hydraulic Co., Ltd.	19 928	16 754	
CNY	9 400	Jiangsu Zhongtian Technology Co., Ltd.	24 754	21 828	
CNY	5 300	Jiangxi Special Electric Motor Co., Ltd.	10 815	13 303	
CNY	3 300	Juneyao Airlines Co., Ltd.	9 203	7 363	
CNY	4 100	Keda Industrial Group Co., Ltd.	8 788	8 042	
CNY	4 900	Kuang-Chi Technologies Co., Ltd.	13 772	13 465	
CNY	23 600	Liaoning Port Co., Ltd.	7 104	6 362	
HKD	10 000	Metallurgical Corp. of China Ltd.	3 012	2 567	
CNY	23 000	Metallurgical Corp. of China Ltd.	15 507	13 085	
CNY	6 400	Ming Yang Smart Energy Group Ltd.	20 609	14 921	
CNY	12 452	NARI Technology Co., Ltd.	51 833	51 673	
CNY	560	Ningbo Deye Technology Co., Ltd.	10 098	8 735	
CNY	1 500	Ningbo Orient Wires & Cables Co., Ltd.	10 940	11 922	
CNY	1 015	Ningbo Ronbay New Energy Technology Co., Ltd.	9 589	7 511	
CNY	9 800	Ningbo Zhoushan Port Co., Ltd.	6 441	6 486	
CNY	3 500	North Industries Group Red Arrow Co., Ltd.	10 750	9 136	
CNY	29 600	Power Construction Corp. of China Ltd.	29 895	26 911	
CNY	374	Pylon Technologies Co., Ltd.	10 716	7 371	
CNY	3 100	Qingdao Port International Co., Ltd.	3 768	3 562	
CNY	9 000	S.F. Holding Co., Ltd.	74 678	67 601	
CNY	21 600	SANY Heavy Industry Co., Ltd.	66 261	55 299	
CNY	2 300	Shandong Hi-Speed Co., Ltd.	2 976	2 968	
CNY	16 900	Shanghai Construction Group Co., Ltd.	8 846	7 352	
CNY	15 900	Shanghai Electric Group Co., Ltd.	13 910	12 327	
CNY	3 800	Shanghai International Airport Co., Ltd.	29 509	23 159	
CNY	19 200	Shanghai International Port (Group) Co., Ltd.	18 862	17 492	
CNY	1 400	Shanghai M&G Stationery Inc.	10 707	9 774	
CNY	6 650	Shenzhen Inovance Technology Co., Ltd.	84 858	78 065	
CNY	7 520	Sichuan Road & Bridge Co., Ltd.	11 440	10 472	
CNY	1 900	Sieyuan Electric Co., Ltd.	17 244	18 383	
CNY	3 800	Sinoma International Engineering Co., Ltd.	8 104	6 599	
HKD	7 000	Sinotrans Ltd.	3 525	3 865	
CNY	4 364	Sinotrans Ltd.	3 996	4 252	
HKD	2 500	Sinotruk (Hong Kong) Ltd.	6 117	6 468	
HKD	5 000	SITC International Holdings Co., Ltd.	12 085	11 382	
CNY	1 700	Spring Airlines Co., Ltd.	17 872	15 867	
CNY	3 600	Sungrow Power Supply Co., Ltd.	60 432	58 626	
CNY	4 800	Sunwoda Electronic Co., Ltd.	15 195	13 172	
CNY	580	Suzhou Maxwell Technologies Co., Ltd.	16 409	13 966	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
CNY	14 850	TBEA Co., Ltd.	40 477	38 101	
CNY	17 800	Weichai Power Co., Ltd.	40 116	45 174	
HKD	7 000	Weichai Power Co., Ltd., catégorie H	12 978	15 414	
CNY	3 720	Wuxi Lead Intelligent Equipment Co., Ltd.	21 234	17 706	
CNY	1 091	Wuxi Shangji Automation Co., Ltd.	9 600	6 751	
CNY	17 000	XCMG Construction Machinery Co., Ltd.	20 379	17 257	
CNY	5 400	Xiamen C & D Inc.	11 033	9 668	
CNY	9 100	Xinjiang Goldwind Science & Technology Co., Ltd.	16 430	13 535	
HKD	2 800	Xinjiang Goldwind Science & Technology Co., Ltd., catégorie H	2 304	1 660	
HKD	8 000	Xinyi Glass Holdings Co., Ltd.	16 393	11 834	
SGD	9 700	Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd.	15 205	14 448	
CNY	5 600	YTO Express Group Co., Ltd.	16 561	12 796	
CNY	5 019	Yunda Holding Co., Ltd.	10 552	6 961	
CNY	3 900	Zhejiang Chint Electrics Co., Ltd.	17 953	15 597	
CNY	800	Zhejiang Dingli Machinery Co., Ltd.	7 919	7 611	
CNY	7 145	Zhejiang Sanhua Intelligent Controls Co., Ltd.	36 069	39 055	
CNY	2 180	Zhejiang Weiming Environmental Protection Co., Ltd.	7 335	6 485	
CNY	2 140	Zhejiang Weixing New Building Materials Co., Ltd.	7 635	5 757	
CNY	754	Zhuzhou CRRC Times Electric Co.	6 051	5 093	
HKD	2 000	Zhuzhou CRRC Times Electric Co., Ltd.	10 057	7 532	
CNY	5 800	Zhuzhou Kibing Group Co., Ltd.	9 389	7 376	
CNY	17 100	Zoomlion Heavy Industry Science & Technology Co., Ltd.	21 540	20 761	
HKD	5 800	Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Co., Ltd.	4 023	4 212	
USD	1 526	ZTO Express (Cayman) Inc., CAAE	51 088	42 819	
			2 468 022	2 181 874	12,7
<b>MATÉRIAUX</b>					
CNY	29 400	Aluminum Corporation of China Ltd.	34 296	30 829	
HKD	14 000	Aluminum Corporation of China Ltd., catégorie H	10 681	9 220	
CNY	7 740	Angang Steel Co., Ltd.	4 099	3 583	
CNY	7 500	Anhui Conch Cement Co., Ltd.	38 480	31 458	
HKD	4 500	Anhui Conch Cement Co., Ltd., catégorie H	17 867	13 709	
CNY	1 290	Anhui Honglu Steel Construction Group Co., Ltd.	7 106	5 212	
CNY	30 100	Baoshan Iron & Steel Co., Ltd.	35 286	33 186	
CNY	12 600	BBMG Corp.	5 409	4 474	
CNY	6 600	Beijing Oriental Yuhong Waterproof Technology Co., Ltd.	34 624	23 560	
CNY	4 800	Beijing Shougang Co., Ltd.	3 409	3 088	
CNY	2 600	Chengxin Lithium Group Co., Ltd.	12 936	10 997	
CNY	5 300	Chifeng Jilong Gold Mining Co., Ltd.	14 989	13 805	
HKD	8 000	China Hongqiao Group Ltd.	10 916	8 632	
CNY	8 171	China Jushi Co., Ltd.	21 568	14 933	
CNY	2 100	China Minmetals Rare Earth Co., Ltd.	12 014	10 803	
CNY	25 300	China Molybdenum Co., Ltd.	28 411	24 460	
HKD	12 000	China Molybdenum Co., Ltd., catégorie H	10 709	8 653	
CNY	8 200	China Northern Rare Earth (Group) High-Tech Co., Ltd.	34 704	29 485	
CNY	4 600	Citic Pacific Special Steel Group Co., Ltd.	13 310	12 008	
CNY	1 000	CNGR Advanced Material Co., Ltd.	10 534	9 134	
CNY	5 965	CNNC Hua Yuan Titanium Dioxide Co., Ltd.	6 375	4 968	
CNY	3 320	Do-Fluoride New Materials Co., Ltd.	11 409	9 395	
CNY	700	Fujian Kuncai Material Technology Co., Ltd.	6 741	7 683	
CNY	3 940	Ganfeng Lithium Co., Ltd.	38 128	31 353	
HKD	1 360	Ganfeng Lithium Group Co., Ltd., catégorie H	10 112	6 775	
CNY	16 900	GEM Co., Ltd.	20 602	17 156	
CNY	6 100	Guangdong HEC Technology Holding Co., Ltd.	8 048	8 313	
CNY	4 420	Guangzhou Tinci Materials Technology Co., Ltd.	26 734	20 610	
CNY	1 800	Hangjin Technology Co., Ltd.	10 100	10 502	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		MATÉRIAUX (suite)			
CNY	1 700	Hangzhou Oxygen Plant Group Co., Ltd.	10 741	9 232	
CNY	1 000	Haohua Chemical Science & Technology Co., Ltd.	6 517	5 667	
CNY	5 700	Henan Shenhua Coal & Power Co., Ltd.	18 205	17 804	
CNY	9 900	Hengli Petrochemical Co., Ltd.	28 032	24 241	
CNY	6 890	Hengyi Petrochemical Co., Ltd.	9 889	8 608	
CNY	15 200	Hesteel Co., Ltd.	6 633	6 019	
CNY	900	Hoshine Silicon Industry Co., Ltd.	11 327	8 534	
CNY	6 100	Huafon Chemical Co., Ltd.	8 245	7 610	
CNY	3 100	Huaibei Mining Holdings Co., Ltd.	7 913	9 585	
CNY	2 020	Huaxin Cement Co., Ltd.	5 808	4 668	
CNY	1 400	Hubei Feilihua Quartz Glass Co., Ltd.	11 885	9 516	
CNY	2 700	Hubei Xingfa Chemicals Group Co., Ltd.	11 646	9 161	
CNY	13 840	Hunan Valin Steel Co., Ltd.	15 724	13 252	
CNY	73 100	Inner Mongolia BaoTou Steel Union Co., Ltd.	24 605	19 843	
CNY	1 620	Inner Mongolia ERDOS Resources Co., Ltd.	2 835	2 922	
CNY	11 500	Inner Mongolia Junzheng Energy & Chemical Group Co., Ltd.	9 094	7 997	
CNY	9 000	Inner Mongolia Yuan Xing Energy Co., Ltd.	12 597	9 822	
CNY	8 600	Jiangsu Eastern Shenghong Co., Ltd.	19 394	15 350	
CNY	880	Jiangsu Yangnong Chemical Co., Ltd.	11 560	10 327	
CNY	1 000	Jiangsu Yoke Technology Co., Ltd.	11 471	10 361	
CNY	3 200	Jiangxi Copper Co., Ltd.	11 713	10 626	
HKD	4 000	Jiangxi Copper Co., Ltd., série H	8 916	7 457	
CNY	3 300	Jinduicheng Molybdenum Group Co., Ltd.	6 896	5 798	
CNY	4 700	LB Group Co., Ltd.	16 411	14 969	
CNY	1 100	Levima Advanced Materials Corp.	4 463	3 745	
CNY	3 500	Luxi Chemical Group Co., Ltd.	7 675	6 527	
CNY	8 400	Maanshan Iron & Steel Co., Ltd.	4 345	4 248	
CNY	9 500	Nanjing Iron & Steel Co., Ltd.	6 511	6 535	
HKD	6 000	Nine Dragons Paper Holdings Ltd.	5 117	3 901	
CNY	4 280	Ningbo Shanshan Co., Ltd.	11 753	10 838	
CNY	7 900	Ningxia Baofeng Energy Group Co., Ltd.	21 060	21 694	
CNY	12 700	Pangang Group Vanadium Titanium & Resources Co., Ltd.	9 638	7 745	
CNY	14 600	Qinghai Salt Lake Industry Co., Ltd., catégorie A	50 497	43 296	
CNY	11 300	Rongsheng Petrochemical Co., Ltd., catégorie A	26 137	21 745	
CNY	6 605	Satellite Chemical Co., Ltd.	19 197	18 113	
CNY	79	Shaanxi Huaqin Technology Industry Co., Ltd.	2 647	1 993	
CNY	6 284	Shandong Gold Mining Co., Ltd.	29 539	26 720	
HKD	2 500	Shandong Gold Mining Co., Ltd.	6 812	6 257	
CNY	5 240	Shandong Hualu Hengsheng Chemical Co., Ltd.	31 712	26 879	
CNY	22 200	Shandong Nanshan Aluminum Co., Ltd.	13 583	12 135	
CNY	2 700	Shandong Sinocera Functional Material Co., Ltd.	14 480	11 606	
CNY	5 500	Shandong Sun Paper Industry Joint Stock Co., Ltd.	12 354	12 445	
CNY	3 198	Shanghai Putailai New Energy Technology Co., Ltd.	19 331	12 445	
CNY	9 300	Shanxi Meijin Energy Co., Ltd.	13 414	11 516	
CNY	7 600	Shanxi Taigang Stainless Steel Co., Ltd.	5 995	5 271	
CNY	4 600	Shenghe Resources Holding Co., Ltd.	10 240	8 706	
CNY	1 740	Shenzhen Capchem Technology Co., Ltd.	14 102	15 302	
CNY	800	Shenzhen Dynanonic Co., Ltd.	13 676	9 077	
CNY	3 998	Shenzhen Senior Technology Material Co., Ltd.	11 464	11 462	
CNY	1 400	Shenzhen YUTO Packaging Technology Co., Ltd.	6 713	7 161	
CNY	22 800	Sichuan Hebang Biotechnology Co., Ltd.	10 602	10 004	
CNY	2 400	Sinoma Science & Technology Co., Ltd.	9 489	7 104	
CNY	1 840	Sinomine Resource Group Co., Ltd.	14 166	12 764	
CNY	6 900	SINOPEC Shanghai Petrochemical Co., Ltd.	4 096	3 669	
CNY	640	Skshu Paint Co., Ltd.	9 027	5 665	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>MATÉRIAUX (suite)</b>					
CNY	850	Sunresin New Materials Co., Ltd.	9 204	8 385	
CNY	1 990	SuZhou TA&A Ultra Clean Technology Co., Ltd.	11 041	9 379	
CNY	3 600	Tangshan Jidong Cement Co., Ltd.	5 325	4 277	
HKD	400	Tianqi Lithium Corp.	3 197	2 915	
CNY	3 820	Tianqi Lithium Corp.	43 823	39 623	
CNY	6 000	Tianshan Aluminum Group Co., Ltd.	7 713	6 704	
CNY	5 700	Tongkun Group Co., Ltd.	16 204	16 034	
CNY	24 000	Tongling Nonferrous Metals Group Holdings Co., Ltd.	14 701	14 636	
CNY	6 600	Wanhua Chemical Group Co., Ltd.	113 662	94 265	
CNY	1 800	Weihai Guangwei Composites Co., Ltd.	10 060	8 925	
CNY	5 900	Western Mining Co., Ltd.	14 041	15 653	
CNY	1 573	Western Superconducting Technologies Co., Ltd.	15 603	15 567	
CNY	3 100	Xiamen Tungsten Co., Ltd.	10 347	9 902	
CNY	4 700	Xinjiang Tianshan Cement Co., Ltd.	6 828	5 837	
CNY	6 400	Yintai Gold Co., Ltd.	16 853	17 849	
CNY	1 040	YongXing Special Materials Technology Co., Ltd.	10 183	10 095	
CNY	7 200	Yunnan Aluminium Co., Ltd.	19 457	16 358	
CNY	11 300	Yunnan Chihong Zinc&Germanium Co., Ltd.	11 316	10 610	
CNY	4 900	Yunnan Copper Co., Ltd.	11 060	9 921	
CNY	1 800	Yunnan Energy New Material Co., Ltd.	25 444	19 015	
CNY	3 300	Yunnan Tin Co., Ltd.	8 897	8 786	
CNY	4 100	Yunnan Yuntianhua Co., Ltd.	14 150	11 892	
CNY	2 700	Zangge Mining Co., Ltd.	12 205	12 720	
HKD	5 000	Zhaojin Mining Industry Co., Ltd., série H	10 141	8 198	
CNY	4 300	Zhejiang Hailiang Co., Ltd.	9 652	8 914	
CNY	4 778	Zhejiang Huayou Cobalt Co., Ltd.	38 079	29 253	
CNY	4 600	Zhejiang Juhua Co., Ltd.	13 522	14 103	
CNY	9 000	Zhejiang Longsheng Group Co., Ltd.	15 647	14 056	
CNY	9 400	Zhongjin Gold Corp., Ltd.	19 579	17 407	
HKD	20 000	Zijin Mining Group Co., Ltd.	43 823	42 960	
CNY	51 600	Zijin Mining Group Co., Ltd.	120 802	119 536	
			1 890 048	1 657 696	9,6
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
CNY	500	Anhui Gujing Distillery Co., Ltd.	26 077	21 641	
HKD	400	Anhui Gujing Distillery Co., Ltd., catégorie B	9 380	8 025	
HKD	11 000	China Mengniu Dairy Co., Ltd.	52 938	39 008	
HKD	6 000	China Resources Beer (Holdings) Co., Ltd.	47 271	34 651	
CNY	5 847	Foshan Haitian Flavouring & Food Co., Ltd.	48 497	41 255	
CNY	3 800	Henan Shuanghui Investment & Development Co., Ltd.	19 273	18 871	
CNY	19 600	Inner Mongolia Yili Industrial Group Co., Ltd.	99 576	97 479	
HKD	3 650	JD Health International Inc.	30 070	24 100	
CNY	2 100	Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd.	53 986	42 909	
CNY	2 100	Kweichow Moutai Co., Ltd.	703 978	673 895	
CNY	2 600	Luzhou Laojiao Co., Ltd.	107 721	86 731	
CNY	8 632	Muyuan Foodstuff Co., Ltd.	68 083	66 089	
HKD	6 400	Nongfu Spring Co., Ltd.	48 630	48 796	
CNY	1 360	Shanxi Xinghuacun Fen Wine Factory Co., Ltd.	63 761	58 341	
CNY	1 100	Tsingtao Brewery Co., Ltd.	18 936	15 287	
HKD	2 000	Tsingtao Brewery Co., Ltd.	16 866	17 697	
CNY	19 300	Wens Foodstuffs Group Co., Ltd.	62 435	71 981	
CNY	6 300	Wuliangye Yibin Co., Ltd.	192 676	164 347	
CNY	2 000	Yihai Kerry Arawana Holdings Co., Ltd.	13 993	12 412	
			1 684 147	1 543 515	9,0
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
CNY	14 745	Aier Eye Hospital Group Co., Ltd.	52 551	43 369	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		<b>SOINS DE SANTÉ (suite)</b>			
HKD	2 000	Akeso Inc.	15 854	15 671	
CNY	780	Asymchem Laboratories (Tianjin) Co., Ltd.	20 382	16 837	
CNY	630	Autobio Diagnostics Co., Ltd.	6 037	6 678	
CNY	308	BeiGene Ltd.	7 938	7 962	
HKD	2 900	BeiGene Ltd.	62 360	53 917	
CNY	3 200	Beijing Tiantan Biological Products Corp., Ltd.	14 926	18 408	
CNY	2 400	Beijing Tongrentang Co., Ltd.	23 520	23 962	
CNY	1 066	Beijing Wantai Biological Pharmacy Enterprise Co., Ltd.	11 574	14 890	
CNY	800	BGI Genomics Co., Ltd.	8 209	7 139	
CNY	592	Bloomage Biotechnology Corp., Ltd.	10 094	7 367	
CNY	1 100	Changchun High & New Technology Industry (Group) Inc.	30 548	29 818	
HKD	7 000	China Resources Pharmaceutical Group Ltd.	6 688	6 064	
CNY	1 300	China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.	11 973	12 020	
CNY	1 300	Chongqing Taiji Industry Group Co., Ltd.	11 081	11 229	
CNY	4 000	Chongqing Zhifei Biological Products Co., Ltd.	36 779	45 447	
HKD	31 040	CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	33 757	38 054	
HKD	4 000	Genscript Biotech Corp.	13 805	13 415	
CNY	2 200	Guangzhou Baiyunshan Pharmaceutical Holdings Co., Ltd.	12 903	11 698	
CNY	1 200	Guangzhou Kingmed Diagnostics Group Co., Ltd.	14 735	13 960	
HKD	400	Hangzhou Tigermed Consulting Co., Ltd.	3 358	2 388	
CNY	1 800	Hangzhou Tigermed Consulting Co., Ltd.	23 789	18 396	
HKD	4 000	Hansoh Pharmaceutical Group Co., Ltd.	8 023	10 645	
CNY	2 680	Huadong Medicine Co., Ltd.	20 584	20 658	
CNY	3 585	Hualan Biological Engineering Inc.	14 960	14 750	
CNY	350	Huaxia Eye Hospital Group Co., Ltd.	2 873	2 088	
CNY	1 300	Hubei Jumpcan Pharmaceutical Co., Ltd.	6 580	7 596	
CNY	3 700	Humanwell Healthcare (Group) Co., Ltd.	16 858	17 102	
CNY	300	Imeik Technology Development Co., Ltd.	24 261	16 417	
HKD	4 500	Innovent Biologics Inc.	29 736	32 485	
CNY	13 964	Jiangsu Hengrui Medicine Co., Ltd.	115 701	117 427	
CNY	2 100	Jiangsu Yuyue Medical Equipment & Supply Co., Ltd.	13 453	13 501	
USD	191	Legend Biotech Corp., CAAE	16 238	15 154	
CNY	4 600	Lepu Medical Technology (Beijing) Co., Ltd.	15 076	13 821	
HKD	500	Livzon Pharmaceutical Group Inc.	2 244	2 039	
CNY	1 490	Livzon Pharmaceutical Group Inc.	10 103	9 699	
HKD	2 700	MicroPort Scientific Corp.	6 764	3 839	
CNY	1 607	Nanjing King-friendly Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd.	4 084	4 482	
CNY	1 700	Ovctek China Inc.	8 990	7 137	
HKD	1 075	Pharmaron Beijing Co., Ltd.	3 684	2 872	
CNY	3 450	Pharmaron Beijing Co., Ltd.	20 108	18 589	
CNY	487	RemeGen Co., Ltd.	5 984	5 619	
HKD	8 800	Shandong Weigao Group Medical Polymer Co., Ltd., catégorie H	12 290	11 309	
HKD	1 500	Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd.	5 052	4 306	
CNY	4 400	Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd.	24 352	20 476	
HKD	600	Shanghai Junshi Biosciences Co., Ltd.	2 096	1 970	
CNY	1 551	Shanghai Junshi Biosciences Co., Ltd.	11 844	12 062	
CNY	2 800	Shanghai Pharmaceuticals Holding Co.	9 514	8 709	
HKD	2 600	Shanghai Pharmaceuticals Holding Co., Ltd.	5 716	5 014	
CNY	17 900	Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.	22 456	26 624	
CNY	2 200	Shenzhen Kangtai Biological Products Co., Ltd.	12 712	11 105	
CNY	2 100	Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co., Ltd.	111 646	113 461	
CNY	1 200	Shenzhen New Industries Biomedical Engineering Co., Ltd.	14 200	17 447	
CNY	1 700	Shenzhen Salubris Pharmaceuticals Co., Ltd.	9 353	10 323	
CNY	2 700	Shijiazhuang Yiling Pharmaceutical Co., Ltd.	13 302	11 581	
CNY	3 600	Sichuan Kelun Pharmaceutical Co., Ltd.	18 730	19 444	

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SOINS DE SANTÉ (suite)</b>					
HKD	36 000	Sino Biopharmaceutical Ltd.	20 364	21 095	
CNY	800	Topchoice Medical Investment Corp.	15 053	11 371	
CNY	5 800	Walvax Biotechnology Co., Ltd.	28 919	25 352	
CNY	700	Winner Medical Co., Ltd.	5 501	4 848	
HKD	1 379	WuXi AppTec Co., Ltd.	20 020	18 501	
CNY	8 016	WuXi AppTec Co., Ltd.	120 464	108 438	
HKD	12 900	WuXi Biologics (Cayman) Inc.	100 703	64 480	
CNY	5 700	Xian International Medical Investment Co., Ltd.	9 152	8 595	
CNY	2 380	Yunnan Baiyao Group Co., Ltd.	24 388	21 749	
CNY	1 100	Zhangzhou Pientzehuang Pharmaceutical Co., Ltd.	55 403	49 491	
CNY	3 200	Zhejiang Huahai Pharmaceutical Co., Ltd.	10 613	8 728	
CNY	2 000	Zhejiang Jiuzhou Pharmaceutical Co., Ltd.	11 221	9 002	
CNY	5 660	Zhejiang NHU Co., Ltd.	17 970	17 847	
			1 492 199	1 397 937	8,1
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
HKD	6 300	NetEase Inc.	172 040	149 578	
HKD	22 100	Tencent Holdings Ltd.	1 199 754	1 095 699	
			1 371 794	1 245 277	7,2
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
HKD	38 000	CGN Power Co., Ltd.	13 325	13 091	
CNY	24 000	CGN Power Co., Ltd.	14 068	13 877	
HKD	10 600	China Gas Holdings Ltd.	15 132	13 801	
HKD	12 000	China Longyuan Power Group Corp.	14 486	11 996	
CNY	27 700	China National Nuclear Power Co., Ltd.	37 144	38 625	
HKD	3 300	China Resources Gas Group Ltd.	13 930	14 266	
HKD	6 000	China Resources Power Holdings Co., Ltd.	15 531	15 846	
CNY	48 200	China Three Gorges Renewables (Group) Co., Ltd.	43 859	39 162	
CNY	38 600	China Yangtze Power Co., Ltd.	159 462	167 502	
CNY	12 000	Datang International Power Generation Co. Ltd.	6 239	5 399	
CNY	3 700	ENN Ecological Holdings Co., Ltd.	11 948	11 571	
CNY	28 100	GD Power Development Co., Ltd.	19 887	21 734	
HKD	10 000	Guangdong Investment Ltd.	11 014	9 592	
CNY	4 600	Guangxi Guiguan Electric Power Co., Ltd.	4 912	4 738	
CNY	11 900	Huadian Power International Co., Ltd.	11 926	11 372	
HKD	6 000	Huadian Power International Corp., Ltd., catégorie H	3 446	3 516	
CNY	6 500	Huaneng Lancang River Hydropower Inc.	8 815	10 429	
CNY	15 800	Huaneng Power International Inc.	23 584	22 619	
HKD	14 000	Huaneng Power International Inc., catégorie H	9 320	9 788	
HKD	14 000	Kunlun Energy Co., Ltd.	16 191	16 643	
CNY	9 400	SDIC Power Holdings Co., Ltd.	21 045	23 034	
CNY	5 800	Sichuan Chuantou Energy Co., Ltd.	15 655	16 305	
CNY	14 900	Zhejiang Zheneng Electric Power Co., Ltd.	12 216	12 771	
			503 135	507 677	3,0
<b>ÉNERGIE</b>					
HKD	8 000	China Coal Energy Co., catégorie H	8 698	9 592	
CNY	5 600	China Coal Energy Co., Ltd.	9 239	10 089	
CNY	51 100	China Petroleum & Chemical Corp.	55 866	53 013	
HKD	90 000	China Petroleum & Chemical Corp., catégorie H	65 274	62 160	
HKD	12 000	China Shenhua Energy Co., Ltd.	51 041	54 206	
CNY	9 500	China Shenhua Energy Co., Ltd.	54 265	55 372	
CNY	40 600	PetroChina Co., Ltd.	58 391	53 292	
HKD	76 000	PetroChina Co., Ltd., catégorie H	69 900	66 222	
CNY	12 200	Shaanxi Coal Industry Co., Ltd.	42 531	47 384	
HKD	8 000	Yankuang Energy Group Co., Ltd., catégorie H	21 372	20 048	
CNY	4 350	Yanzhou Coal Mining Co., Ltd.	18 018	16 022	
			454 595	447 400	2,6

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>IMMOBILIER</b>					
CNY	11 500	China Merchants Shekou Industrial Zone Holdings Co., Ltd.	28 179	20 376	
HKD	13 500	China Overseas Land & Investment Ltd.	38 581	31 369	
HKD	10 000	China Resources Land Ltd.	55 972	47 283	
HKD	2 200	China Resources Mixc Lifestyle Services Ltd.	13 356	10 346	
HKD	7 900	China Vanke Co., Ltd.	13 894	9 632	
CNY	23 300	China Vanke Co., Ltd.	62 674	45 313	
HKD	8 600	ESR Group Ltd.	17 873	15 684	
CNY	14 900	Gemdale Corp.	21 884	12 078	
CNY	14 100	Greenland Holdings Corp., Ltd.	7 276	6 029	
CNY	19 600	Hainan Airport Infrastructure Co., Ltd.	14 035	13 483	
USD	2 409	KE Holdings Inc., CAAE	52 223	51 491	
HKD	6 000	Longfor Group Holdings Ltd.	17 875	12 665	
CNY	26 600	Poly Developments and Holdings Group Co., Ltd.	67 083	48 961	
CNY	2 700	Seazen Holdings Co., Ltd.	7 710	5 728	
CNY	3 620	Shanghai Lingang Holdings Co., Ltd.	7 890	6 764	
CNY	2 460	Shanghai Lujiazui Finance & Trade Zone Development Co., Ltd.	4 543	4 002	
CNY	9 940	Youngor Group Co., Ltd.	13 085	12 105	
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>444 133</b>	<b>353 309</b>	<b>2,1</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(20 792)		
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>18 732 864</b>	<b>17 156 714</b>	<b>99,8</b>
Autres actifs (passifs) nets				39 386	0,2
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>17 196 100</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	120	57
Paielements indirects†	-	-

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts non couvertes	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	1 900 000	300 000
Parts rachetables émises	1 600 000	1 700 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(2 600 000)	(100 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	900 000	1 900 000

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

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts non couvertes	0,550

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	196	286
Garanties (hors trésorerie)	206	301

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	2	-
Charges	(1)	-
Revenu tiré des prêts de titres	1	-
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>35,0</b>	<b>-</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>2 437</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Biens de consommation discrétionnaire	16,4
Services financiers	16,3
Technologies de l'information	11,6
Produits industriels	10,3
Matériaux	10,1
Biens de consommation de base	9,6
Soins de santé	8,3
Services de communication	7,7
Énergie	4,2
Immobilier	2,7
Services publics	2,3
Autres actifs (passifs) nets	0,5
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Aux 31 décembre 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 décembre 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions chinoises et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale en Chine.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice de rendement global S&P Chine 500	1 696 681

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice de rendement global S&P Chine 500	4 388 402

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

# FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Renminbi chinois	11 164	-	11 164	64,9
Dollar de Hong Kong	5 311	-	5 311	30,9
Dollar américain	728	-	728	4,2
Dollar de Singapour	15	-	15	0,1
<b>Total</b>	<b>17 218</b>	<b>-</b>	<b>17 218</b>	<b>100,1</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Renminbi chinois	27 746	-	27 746	62,8
Dollar de Hong Kong	11 323	-	11 323	25,6
Dollar américain	4 897	-	4 897	11,1
Dollar de Singapour	33	-	33	0,1
<b>Total</b>	<b>43 999</b>	<b>-</b>	<b>43 999</b>	<b>99,6</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 1 722 000 \$ (4 400 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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.

## 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 décembre 2023

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)
Actions	17 157	-	-	17 157
<b>Total</b>	<b>17 157</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17 157</b>

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)
Actions	43 935	-	-	43 935
<b>Total</b>	<b>43 935</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43 935</b>

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

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

# FNB d'actions mondiales ONE CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	47 136	43 665
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 186	828
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	49	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	48	54
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	3	3
	48 422	44 550
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	1
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	34	33
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	12	10
	46	44
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	48 376	44 506

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts ONE CI*	48 376	44 506	35,84	30,69	1 350 000	1 450 000

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	1 262	1 082
Intérêts aux fins des distributions	49	9
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 921	291
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	5 201	(6 098)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>8 433</b>	<b>(4 716)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	18	33
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(34)	13
Rabais sur frais	33	38
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>17</b>	<b>84</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>8 450</b>	<b>(4 632)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	396	390
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	5
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	60	39
Taxe de vente harmonisée	30	29
Autres frais	-	2
<b>Total des charges</b>	<b>488</b>	<b>466</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>7 962</b>	<b>(5 098)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
	Parts ONE CI*	7 962	(5 098)	5,69	(3,52)	1 400 000

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'actions mondiales ONE 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts ONE CI*		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	44 506	48 616	44 506	48 616
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 962	(5 098)	7 962	(5 098)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(723)	(879)	(723)	(879)
Profits nets réalisés	(173)	-	(173)	-
Remboursement de capital	(6)	-	(6)	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(902)	(879)	(902)	(879)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	1 638	3 147	1 638	3 147
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	135	268	135	268
Rachat de parts rachetables	(4 963)	(1 548)	(4 963)	(1 548)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(3 190)	1 867	(3 190)	1 867
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	3 870	(4 110)	3 870	(4 110)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	48 376	44 506	48 376	44 506

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 962	(5 098)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 921)	(291)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(5 201)	6 098
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(6)	5
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	5
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 188	1 222
Achat de placements et de dérivés	(832)	(610)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	6	(21)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	2	(2)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	1	5
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>1 200</b>	<b>1 313</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(767)	(612)
Produit de l'émission de parts rachetables	77	56
Montant versé au rachat de parts rachetables	(158)	(39)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(848)</b>	<b>(595)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	6	(5)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	352	718
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	828	115
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>1 186</b>	<b>828</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	49	9
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 208	1 022
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.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		<b>FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE</b>			
	164 557	FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI (parts couvertes)	4 413 576	5 351 394	
	54 271	FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI (Parts couvertes)	1 416 642	1 667 205	
USD	22 262	iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	1 489 347	1 492 022	
USD	22 912	iShares Global REIT ETF	737 255	734 094	
USD	9 246	iShares Micro-Cap ETF	1 126 172	1 421 531	
USD	31 410	iShares MSCI EAFE Small-Cap ETF	2 638 907	2 576 267	
USD	2 996	iShares Russell 2000 Growth ETF	728 876	1 001 276	
USD	6 823	iShares Russell 2000 Value ETF	1 061 401	1 404 310	
	14 421	iShares S&P/TSX Capped REIT Index ETF	247 198	232 322	
	88 544	iShares S&P/TSX Completion Index ETF	2 451 624	2 781 167	
USD	6 268	FNB SPDR KBW Regional Banking	352 516	435 453	
			<b>16 663 514</b>	<b>19 097 041</b>	<b>39,5</b>
		<b>É.-U.</b>			
USD	886	Adobe Inc.	428 798	700 405	
USD	4 571	Aflac Inc.	245 923	499 686	
USD	4 428	Alphabet Inc., catégorie C	352 349	826 881	
USD	2 050	Amazon.com Inc.	462 744	412 723	
USD	1 271	Amgen Inc.	318 071	485 066	
USD	3 218	Apple Inc.	250 875	820 950	
USD	8 902	Bank of America Corp.	317 980	397 158	
USD	1 055	Boeing Co. (The)	197 124	364 384	
USD	1 105	Cigna Corp.	254 172	438 449	
USD	4 617	Cisco Systems Inc.	226 958	309 069	
USD	3 323	Citigroup Inc.	284 583	226 498	
USD	5 482	DuPont de Nemours Inc.	516 158	558 814	
USD	896	Home Depot Inc. (The)	219 670	411 440	
USD	3 516	Intel Corp.	185 339	234 109	
USD	2 173	Johnson & Johnson	385 385	451 307	
USD	1 493	Meta Platforms Inc., catégorie A	354 244	700 239	
USD	2 070	Microsoft Corp.	311 653	1 031 422	
USD	3 118	NVIDIA Corp.	282 675	2 046 003	
USD	4 016	Pfizer Inc.	186 273	153 203	
USD	2 470	Procter & Gamble Co. (The)	315 974	479 607	
USD	608	Regeneron Pharmaceuticals Inc.	315 054	707 577	
USD	3 562	RPM International Inc.	271 129	526 874	
USD	2 514	Salesforce Inc.	567 679	876 565	
USD	1 655	Target Corp.	197 824	312 321	
USD	521	Visa Inc., catégorie A	126 713	179 733	
			<b>7 575 347</b>	<b>14 150 483</b>	<b>29,2</b>
		<b>CANADA</b>			
	8 826	Alimentation Couche-Tard Inc.	308 300	688 693	
	7 812	BCE Inc.	460 002	407 552	
	4 651	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	497 922	774 624	
	18 409	Canadian Natural Resources Ltd.	749 137	1 598 085	
	2 389	La Société Canadian Tire Limitée, catégorie A	362 026	336 180	
	4 629	CCL Industries Inc., catégorie B	255 496	275 842	
	3 709	CGI inc.	333 028	526 493	
	5 783	Emera Inc.	286 130	290 885	
	9 306	Enbridge Inc.	390 401	443 896	
	5 832	Fortis Inc.	270 090	317 902	
	8 877	Les Compagnies Loblaw limitée	557 493	1 138 742	
	24 329	Société Financière Manuvie	570 229	712 353	
	6 509	Banque Royale du Canada	640 274	872 206	
	10 045	Financière Sun Life inc.	512 660	690 292	
	27 957	Suncor Énergie Inc.	950 452	1 186 775	

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

# FNB d'actions mondiales ONE CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		<b>CANADA (suite)</b>			
	9 986	TELUS Corp.	234 209	235 470	
	4 464	Industries Toromont Limitée	262 720	518 270	
	8 823	Banque Toronto-Dominion (La)	681 080	755 425	
	15 738	Transcontinental Inc., catégorie A	236 973	215 611	
	6 152	West Fraser Timber Co., Ltd.	424 547	697 391	
			8 983 169	12 682 687	26,2
		<b>R.-U.</b>			
USD	3 827	BAE Systems PLC, CAAE	163 810	293 193	
USD	3 676	BP PLC, CAAE	168 658	172 429	
USD	2 280	Unilever PLC, CAAE	159 417	146 464	
			491 885	612 086	1,3
		<b>ALLEMAGNE</b>			
USD	1 352	SAP SE, CAAE	195 786	276 943	0,6
		<b>SUISSE</b>			
USD	4 314	Roche Holding AG, CAAE	181 032	207 100	0,4
		<b>PAYS-BAS</b>			
USD	3 562	Koninklijke Philips NV, CAAE	170 854	110 114	0,2
		<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>	<b>34 261 587</b>	<b>47 136 454</b>	<b>97,4</b>
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(4 131)		
		<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>	<b>34 257 456</b>	<b>47 136 454</b>	<b>97,4</b>
		Contrat(s) de change à terme		48 558	0,1
		<b>Total du portefeuille de placements</b>	<b>34 257 456</b>	<b>47 185 012</b>	<b>97,5</b>
		Autres actifs (passifs) nets		1 191 229	2,5
		<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>48 376 241</b>	<b>100,0</b>

## 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 Nationale du Canada, Toronto	A-1	18 janvier 2024	CAD	8 000 000	USD	6 002 176	1,33	48 558
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>48 558</b>

\*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.

# FNB d'actions mondiales ONE 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	49	-	-	49
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

au 31 décembre 2022

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

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

# FNB d'actions mondiales ONE 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 décembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI	23 708	1 667	7,0
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI	226 916	5 352	2,4
iShares S&P/TSX Completion Index ETF	223 153	2 781	1,2
iShares Micro-Cap ETF	1 199 215	1 422	0,1
iShares S&P/TSX Capped FPI Index FNB	1 043 928	232	-
iShares MSCI EAFE Small-Cap ETF	13 500 590	2 576	-
iShares Global REIT ETF	4 597 698	734	-
iShares Russell 2000 Value ETF	16 589 093	1 404	-
FNB SPDR KBW Regional Banking	5 391 264	436	-
iShares Russell 2000 Growth FNB	14 504 458	1 001	-
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	99 043 677	1 492	-

au 31 décembre 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) (%)
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI	21 763	1 625	7,5
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI	152 886	4 951	3,2
iShares S&P/TSX Completion Index Fund	180 544	2 774	1,5
iShares Micro-Cap ETF	1 217 185	1 450	0,1
iShares S&P/TSX Capped FPI Index FNB	1 046 982	256	-
iShares Global REIT ETF	4 004 318	757	-
iShares MSCI EAFE Small-Cap ETF	14 640 520	2 580	-
iShares Russell 2000 Value Index Fund	16 218 843	1 376	-
iShares Russell 2000 Growth FNB	12 968 163	934	-
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	85 893 629	1 512	-

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

# FNB d'actions mondiales ONE 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 décembre (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 décembre

	Parts ONE CI*	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	1 450 000	1 400 000
Parts rachetables émises	50 000	100 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(150 000)	(50 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	1 350 000	1 450 000

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.

†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.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts ONE CI*	0,850

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	2 818	3 747
Garanties (hors trésorerie)	2 959	3 939

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	26	59
Charges	(8)	(26)
Revenu tiré des prêts de titres	18	33
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,9</b>	<b>43,7</b>

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI (parts couvertes)	5 352
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI (parts couvertes)	1 667

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI	4 951
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI	1 625

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	-
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	-

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

# FNB d'actions mondiales ONE 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Fonds négocié(s) en bourse	40,8
Canada	31,2
É.-U.	23,5
Autres actifs (passifs) nets	1,9
R.-U.	1,3
Suisse	0,6
Allemagne	0,5
Pays-Bas	0,2
Contrat(s) de change à terme	0,0
Brésil	0,0
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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 décembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 4 714 000 \$ (4 367 000 \$ au 31 décembre 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 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	25 006	(7 951)	17 055	35,3
<b>Total</b>	<b>25 006</b>	<b>(7 951)</b>	<b>17 055</b>	<b>35,3</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	20 747	(7 001)	13 746	30,9
<b>Total</b>	<b>20 747</b>	<b>(7 001)</b>	<b>13 746</b>	<b>30,9</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 1 706 000 \$ (1 375 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

# FNB d'actions mondiales ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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, des dérivés et des fonds négociés en bourse.

## Hierarchie des justes valeurs

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

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	28 039	-	-	28 039
Fonds négocié(s) en bourse	19 097	-	-	19 097
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	49	-	49
<b>Total</b>	<b>47 136</b>	<b>49</b>	<b>-</b>	<b>47 185</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	25 451	-	-	25 451
Fonds négocié(s) en bourse	18 214	-	-	18 214
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(1)	-	(1)
<b>Total</b>	<b>43 665</b>	<b>(1)</b>	<b>-</b>	<b>43 664</b>

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

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	81 776	67 916
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	-	139
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	420	308
Rabais sur frais à recevoir	6	6
	82 202	68 369
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	195	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	39	34
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	8	8
	242	42
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>81 960</b>	<b>68 327</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts ONE CI*	81 960	68 327	48,21	47,12	1 700 000	1 450 000

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	1 131	1 146
Intérêts aux fins des distributions	1 568	1 486
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 089)	(1 607)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	2 902	(4 615)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>4 512</b>	<b>(3 590)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	14	9
Rabais sur frais	75	82
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>89</b>	<b>91</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>4 601</b>	<b>(3 499)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	461	471
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	2
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	37	39
Autres frais	-	2
<b>Total des charges</b>	<b>500</b>	<b>515</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>4 101</b>	<b>(4 014)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
	Parts ONE CI*	4 101	(4 014)	2,31	(2,25)	1 774 795

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts ONE CI*		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	68 327	91 048	68 327	91 048
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	4 101	(4 014)	4 101	(4 014)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(2 135)	(2 200)	(2 135)	(2 200)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(202)	(52)	(202)	(52)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(2 337)	(2 252)	(2 337)	(2 252)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	23 684	4 946	23 684	4 946
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(11 815)	(21 401)	(11 815)	(21 401)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	11 869	(16 455)	11 869	(16 455)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	13 633	(22 721)	13 633	(22 721)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	81 960	68 327	81 960	68 327

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	4 101	(4 014)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 089	1 607
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(2 902)	4 615
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1	2
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	10 966	10 710
Achat de placements et de dérivés	(12 149)	(11 739)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(112)	79
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	5	(8)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	-	2
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>999</b>	<b>1 254</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(2 337)	(2 252)
Produit de l'émission de parts rachetables	1 946	295
Montant versé au rachat de parts rachetables	(942)	(1 302)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(1 333)</b>	<b>(3 259)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(334)	(2 005)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	139	2 144
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>(195)</b>	<b>139</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 457	1 565
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 131	1 146
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.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>ACTIONS</b>				
<b>FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE</b>				
76 626	FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI (parts non couvertes)	3 672 132	3 380 356	
749 826	FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI (parts non couvertes)	35 821 267	34 698 198	
<b>Total des actions</b>		<b>39 493 399</b>	<b>38 078 554</b>	<b>46,5</b>
<b>OBLIGATIONS</b>				
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS</b>				
715 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 3,06 %, 26 juillet 2024	702 741	706 309	
1 320 000	Alimentation Couche-Tard Inc., série 5, 3,6 %, 2 juin 2025	1 331 305	1 298 272	
2 060 000	AltaGas Ltd., 3,84 %, 15 janvier 2025	2 157 329	2 033 659	
2 070 000	AltaGas Ltd., 3,98 %, 4 octobre 2027	2 151 333	2 017 707	
2 500 000	Apple Inc., 2,51 %, 19 août 2024	2 571 265	2 456 930	
2 060 000	Bank of America Corp., taux variable, 16 mars 2028	1 964 865	1 994 630	
972 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 1er mars 2028	911 777	938 435	
1 104 000	Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable, 3 mai 2032	1 012 644	1 066 701	
896 000	Bell Canada, 2,9 %, 12 août 2026	839 816	864 869	
1 344 000	Brookfield Asset Management Inc., 3,8 %, 16 mars 2027	1 287 117	1 318 854	
3 095 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 2,8 %, 22 septembre 2025	3 186 415	3 004 762	
3 562 000	Capital Power Corp., 4,28 %, 18 septembre 2024	3 753 860	3 531 516	
919 000	CCL Industries Inc., série 1, 3,86 %, 13 avril 2028	944 842	887 924	
2 060 000	Dollarama Inc., 1,51 %, 20 septembre 2027	1 801 256	1 868 592	
896 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, 4,41 %, 19 mai 2027	881 706	893 734	
1 500 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 30 novembre 2027	1 348 500	1 413 290	
1 000 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	887 060	924 576	
972 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 4,49 %, 11 décembre 2028	959 767	983 557	
1 118 000	Mullen Group Ltd., convertibles, 5,75 %, 30 novembre 2026	1 286 639	1 252 160	
1 000 000	Banque Nationale du Canada, 2,24 %, 4 novembre 2026	904 885	942 078	
1 590 000	Pembina Pipeline Corp., 3,71 %, 11 août 2026	1 692 252	1 558 832	
1 062 000	PepsiCo Inc., 2,15 %, 6 mai 2024	1 068 055	1 051 197	
1 104 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 1er février 2033	1 042 507	1 106 821	
2 060 000	TELUS Corp., 3,63 %, 1er mars 2028	1 968 442	2 003 164	
1 063 000	Industries Toromont Limitée, 3,84 %, 27 octobre 2027	1 071 443	1 041 892	
1 000 000	Banque Toronto Dominion (La), 2,26 %, 7 janvier 2027	903 165	941 055	
1 500 000	Toyota Credit Canada Inc., 4,33 %, 24 janvier 2028	1 521 270	1 501 651	
2 000 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,39 %, 15 mars 2028	2 095 756	1 920 246	
896 000	Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22 mars 2028	819 608	829 091	
341 000	Wells Fargo & Co., 2,49 %, 18 février 2027	316 754	320 068	
925 000	Wells Fargo & Co., 2,98 %, 19 mai 2026	888 671	890 361	
		<b>44 273 045</b>	<b>43 562 933</b>	<b>53,1</b>
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES</b>				
139 000	Province de l'Alberta, 2,9 %, 20 septembre 2029	136 727	134 532	0,2
<b>Total des obligations</b>		<b>44 409 772</b>	<b>43 697 465</b>	<b>53,3</b>
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>		<b>83 903 171</b>	<b>81 776 019</b>	<b>99,8</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		-	-	
<b>Total du portefeuille de placements</b>		<b>83 903 171</b>	<b>81 776 019</b>	<b>99,8</b>
Autres actifs (passifs) nets			184 051	0,2
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>81 960 070</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE 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 décembre 2023

Entités structurées non consolidées	Juste valeur du (des) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Juste valeur du placement du Fonds dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (en milliers de dollars)	Participation dans le(s) fonds / FNB sous-jacent(s) (%)
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI	43 969	34 698	78,9
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI	9 186	3 381	36,8

au 31 décembre 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) (%)
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI	40 648	30 685	75,5
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI	13 065	2 772	21,2

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

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE 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 décembre (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 décembre

	Parts ONE CI*	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	1 450 000	1 800 000
Parts rachetables émises	500 000	100 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(250 000)	(450 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	1 700 000	1 450 000

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.

†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.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts ONE CI*	0,550

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	490	592
Garanties (hors trésorerie)	514	622

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	19	13
Charges	(5)	(4)
Revenu tiré des prêts de titres	14	9
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>33,9</b>

\*À compter du 31 mai 2023, les parts qui étaient précédemment émises en tant que parts couvertes ont été renommées en tant que parts ONE CI.  
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI (parts non couvertes)	3 381
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI (parts non couvertes)	34 698

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI	2 772
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI	30 685

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>2 482</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Fonds négociés(s) en bourse	49,0
Services financiers	13,8
Services publics	9,3
Produits industriels	6,5
Biens de consommation discrétionnaire	5,0
Énergie	4,3
Biens de consommation de base	3,8
Services de communication	3,4
Technologies de l'information	3,0
Matériaux	1,1
Autres actifs (passifs) nets	0,6
Obligations provinciales et obligations garanties	0,2
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### 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 décembre 2023

Risque de crédit <sup>^*</sup>	Actif net (%)
AA/Aa/A+	7,4
A	13,7
BBB/Baa/B++	30,7
Aucune	1,5
<b>Total</b>	<b>53,3</b>

au 31 décembre 2022

Risque de crédit <sup>^*</sup>	Actif net (%)
AA/Aa/A+	4,2
A	15,0
BBB/Baa/B++	29,7
Aucune	1,5
<b>Total</b>	<b>50,4</b>

<sup>^</sup>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.

<sup>\*</sup>Veillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

# FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisque certains de ses actifs étaient investis dans des Fonds négociés en bourse.

Au 31 décembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 3 808 000 \$ (3 346 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de change

Aux 31 décembre 2023 et 2022, les placements du Fonds étaient principalement libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, l'exposition du Fonds au risque de change était peu 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 décembre 2023

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	7 746	11 845	21 798	2 308	43 697

au 31 décembre 2022

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	5 614	14 341	11 375	3 129	34 459

Au 31 décembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 décembre 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 311 000 \$ (222 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	43 697	-	43 697
Fonds négocié(s) en bourse	38 079	-	-	38 079
Total	38 079	43 697	-	81 776

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	34 459	-	34 459
Fonds négocié(s) en bourse	33 457	-	-	33 457
Total	33 457	34 459	-	67 916

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	692 724	449 968
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	1 365	1 065
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	2 168	1 521
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	73	42
	696 330	452 596
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	120	82
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	87	85
	207	167
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	696 123	452 429

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts non couvertes	696 123	452 429	35,36	33,55	19 685 740	13 485 740

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	18 099	15 325
Intérêts aux fins des distributions	62	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(702)	6 274
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	29 164	(23 871)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>46 623</b>	<b>(2 272)</b>
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	14	9
Profit (perte) de change sur la trésorerie	4	(4)
Rabais sur frais	629	497
Autres revenus	28	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>675</b>	<b>502</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>47 298</b>	<b>(1 770)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	1 155	950
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	218	235
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	50	45
Autres frais	-	11
<b>Total des charges</b>	<b>1 424</b>	<b>1 242</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>45 874</b>	<b>(3 012)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts non couvertes	45 874	(3 012)	2,89	(0,22)	15 894 096	13 440 076

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	452 429	415 966	452 429	415 966
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	45 874	(3 012)	45 874	(3 012)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(16 733)	(13 362)	(16 733)	(13 362)
Profits nets réalisés	(1 496)	(824)	(1 496)	(824)
Remboursement de capital	(53)	(98)	(53)	(98)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(18 282)	(14 284)	(18 282)	(14 284)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	293 926	198 496	293 926	198 496
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 264	2 404	2 264	2 404
Rachat de parts rachetables	(80 088)	(170 654)	(80 088)	(170 654)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	23 513	-	23 513
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	216 102	53 759	216 102	53 759
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	243 694	36 463	243 694	36 463
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	696 123	452 429	696 123	452 429

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	45 874	(3 012)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	702	(6 274)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(29 164)	23 871
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	218	235
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	461 029	420 167
Achat de placements et de dérivés	(466 659)	(516 673)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(647)	(609)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	37	9
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(29)	30
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>11 361</b>	<b>(82 256)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(16 018)	(11 879)
Produit de l'émission de parts rachetables	6 093	95 886
Acquisition des actifs de fonds dissous	-	264
Montant versé au rachat de parts rachetables	(1 136)	(1 365)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(11 061)</b>	<b>82 906</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	300	650
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 065	415
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>1 365</b>	<b>1 065</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	62	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	17 452	14 716
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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>ÉNERGIE</b>				
647 000	ARC Resources Ltd.	12 267 479	12 726 490	
142 062	Baytex Energy Corp.	778 547	622 232	
383 490	Canadian Natural Resources Ltd.	30 249 556	33 290 767	
1 443 590	Cenovus Energy Inc.	37 440 046	31 874 467	
106 162	Enerplus Corp.	2 267 712	2 156 150	
450 208	Imperial Oil Ltd.	30 389 529	33 981 700	
291 323	Paramount Resources Ltd., catégorie A	8 230 428	7 554 005	
197 618	Parex Resources Inc.	4 860 910	4 930 569	
191 727	Tourmaline Oil Corp.	11 231 205	11 425 012	
137 812	Vermilion Energy Inc.	2 499 024	2 200 858	
1 267 593	Whitecap Resources Inc.	13 577 385	11 243 550	
		153 791 821	152 005 800	21,8
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>				
217 204	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	32 395 981	36 175 326	
251 437	Canadian Pacific Kansas City Ltd.	24 228 093	26 360 655	
145 592	Finning International Inc.	5 235 818	5 579 085	
30 180	Stantec Inc.	2 197 511	3 210 548	
36 169	TFI International Inc.	4 913 121	6 519 101	
179 081	Thomson Reuters Corp.	30 257 559	34 693 362	
43 217	Industries Toromont Limitée	4 574 380	5 017 494	
66 563	Waste Connections Inc.	11 389 439	13 170 155	
35 290	WSP Global Inc.	5 930 572	6 554 765	
		121 122 474	137 280 491	19,7
<b>MATÉRIAUX</b>				
2 278 829	B2Gold Corp.	11 246 954	9 548 294	
1 461 084	Société aurifère Barrick	32 559 185	34 978 351	
115 121	CCL Industries Inc., catégorie B	7 108 887	6 860 060	
82 453	Franco-Nevada Corp.	14 521 761	12 101 627	
204 399	Lundin Gold Inc.	3 229 006	3 380 759	
477 023	Nutrien Ltd.	39 008 123	35 609 767	
74 042	Stelco Holdings Inc.	3 390 362	3 716 168	
22 567	Stella-Jones Inc.	1 193 395	1 740 367	
196 692	Wheaton Precious Metals Corp.	11 502 031	12 857 756	
		123 759 704	120 793 149	17,3
<b>SERVICES FINANCIERS</b>				
487 780	Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	23 219 976	25 959 652	
59 864	Definity Financial Corp.	2 127 013	2 247 295	
9 760	Fairfax Financial Holdings Ltd.	10 036 191	11 931 698	
115 259	iA Société financière inc.	10 627 481	10 411 345	
323 760	Société financière IGM Inc.	12 805 330	11 334 838	
125 885	Intact Corporation financière	25 092 953	25 662 916	
		83 908 944	87 547 744	12,6
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>				
20 737	BRP Inc. du Canada	2 083 699	1 966 282	
26 935	Dollarama Inc.	2 027 702	2 572 023	
119 741	Gildan Activewear Inc.	5 129 166	5 247 051	
331 649	Magna International Inc.	26 785 796	25 964 800	
332 078	Restaurant Brands International Inc.	28 101 903	34 380 035	
26 383	Spin Master Corp.	939 476	919 711	
		65 067 742	71 049 902	10,2
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>				
249 365	Alimentation Couche-Tard Inc.	15 086 763	19 457 951	
79 969	George Weston Limitée	12 442 689	13 154 901	
151 174	Les Compagnies Loblaw limitée	17 769 903	19 392 601	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE (suite)</b>				
415 609	Saputo inc.	13 510 926	11 150 789	
		58 810 281	63 156 242	9,1
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>				
317 327	Québecor Inc., catégorie B	9 806 042	10 002 147	
568 399	Rogers Communications Inc., catégorie B	34 470 668	35 257 790	
		44 276 710	45 259 937	6,5
<b>SERVICES PUBLICS</b>				
259 023	Capital Power Corp.	10 630 858	9 801 430	1,4
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>				
1 215	Constellation Software Inc.	2 746 040	3 991 603	
1 504	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040	-	-	
		2 746 040	3 991 603	0,6
<b>IMMOBILIER</b>				
8 560	FirstService Corp.	1 698 400	1 837 404	0,3
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>		<b>665 812 974</b>	<b>692 723 702</b>	<b>99,5</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(164 353)		
<b>Total du portefeuille de placements</b>		<b>665 648 621</b>	<b>692 723 702</b>	<b>99,5</b>
Autres actifs (passifs) nets			3 399 320	0,5
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>696 123 022</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	213	215
Paielements indirects†	81	66

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts non couvertes	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	13 485 740	11 879 440
Parts rachetables émises	8 500 000	5 950 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(2 300 000)	(5 000 000)
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	656 300
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	19 685 740	13 485 740

†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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts non couvertes	0,210

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	43 391	26 074
Garanties (hors trésorerie)	45 617	27 378

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	20	14
Charges	(6)	(5)
Revenu tiré des prêts de titres	14	9
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>34,3</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
	-

## Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
CI Financial Corp.	3 872

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	-
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	-

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Énergie	21,9
Services de communication	16,9
Produits industriels	16,4
Services financiers	13,0
Biens de consommation discrétionnaire	12,9
Biens de consommation de base	8,8
Matériaux	8,6
Technologies de l'information	0,7
Autres actifs (passifs) nets	0,5
Services publics	0,3
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Aux 31 décembre 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 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI (parts non couvertes)	68 903 006

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI (parts non couvertes)	44 913 409

### Risque de change

Aux 31 décembre 2023 et 2022, les placements du Fonds étaient principalement libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, l'exposition du Fonds au risque de change était peu importante.

### Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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.

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	692 724	-	-	692 724
<b>Total</b>	<b>692 724</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>692 724</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	449 968	-	-	449 968
<b>Total</b>	<b>449 968</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>449 968</b>

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	44 796	63 307
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	131	-
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	950
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	2 384
Dividendes à recevoir	133	238
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	4	6
	45 064	66 885
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	67
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	15	20
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	2 381
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	233	186
	248	2 654
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	44 816	64 231

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts non couvertes	44 816	64 231	26,36	23,79	1 700 000	2 700 000

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	3 527	4 633
Intérêts aux fins des distributions	2	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 465	(4 885)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	4 653	(10 435)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>9 647</b>	<b>(10 687)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	3	3
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(16)	(128)
Rabais sur frais	61	95
Autres revenus	8	56
<b>Total des autres revenus</b>	<b>56</b>	<b>26</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>9 703</b>	<b>(10 661)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	237	275
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	178	386
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Coûts de communication de l'information aux porteurs de parts	-	25
Charge d'intérêts	2	5
Retenues d'impôts	488	520
Taxe de vente harmonisée	19	44
Autres frais	65	5
<b>Total des charges</b>	<b>990</b>	<b>1 261</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>8 713</b>	<b>(11 922)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts non couvertes	8 713	(11 922)	3,53	(4,22)	2 467 671	2 826 301

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	64 231	94 684	64 231	94 684
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 713	(11 922)	8 713	(11 922)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(2 783)	(3 606)	(2 783)	(3 606)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(7)	(121)	(7)	(121)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(2 790)	(3 727)	(2 790)	(3 727)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	-	7 847	-	7 847
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	85	-	85	-
Rachat de parts rachetables	(25 423)	(22 651)	(25 423)	(22 651)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(25 338)	(14 804)	(25 338)	(14 804)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	(19 415)	(30 453)	(19 415)	(30 453)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	44 816	64 231	44 816	64 231

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 713	(11 922)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 465)	4 885
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(4 653)	10 435
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	4	(8)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	178	386
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	45 389	46 917
Achat de placements et de dérivés	(22 369)	(30 162)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	105	34
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(5)	(10)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	49	175
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>25 946</b>	<b>20 730</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(2 705)	(3 727)
Produit de l'émission de parts rachetables	2 384	5 463
Montant versé au rachat de parts rachetables	(25 423)	(22 651)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(25 744)</b>	<b>(20 915)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(4)	8
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	202	(185)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(67)	110
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>131</b>	<b>(67)</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3 143	4 147
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(2)	(5)
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TAIWAN</b>					
TWD	23 419	Acer Inc.	24 875	54 133	
TWD	3 564	Advantech Co., Ltd.	46 706	56 963	
TWD	775	AP Memory Technology Corp.	12 171	15 617	
TWD	3 719	Arcadyan Technology Corp.	17 526	27 243	
TWD	70 714	ASE Technology Holding Co., Ltd.	259 525	410 155	
TWD	34 572	Asia Cement Corp.	70 583	61 568	
TWD	4 814	Asustek Computer Inc.	64 603	101 244	
TWD	5 615	Aten International Co., Ltd.	19 201	19 372	
TWD	29 394	Capital Securities Corp.	12 639	20 648	
TWD	26 621	Cathay Financial Holding Co., Ltd.	56 871	52 327	
TWD	31 378	Chang Hwa Commercial Bank	21 836	24 132	
TWD	16 481	Cheng Loong Corp.	19 779	21 066	
TWD	22 736	Cheng Shin Rubber Industry Co., Ltd.	40 753	43 860	
TWD	12 677	Chicony Electronics Co., Ltd.	45 311	95 316	
TWD	3 505	Chicony Power Technology Co., Ltd.	10 347	21 911	
TWD	5 706	China Steel Chemical Corp.	28 557	29 051	
TWD	9 909	ChipMOS TECHNOLOGIES INC.	13 689	17 987	
TWD	4 051	Chung-Hsin Electric & Machinery Manufacturing Corp.	11 613	20 277	
TWD	48 742	Chunghwa Telecom Co., Ltd.	238 743	251 301	
TWD	31 096	Compal Electronics Inc.	28 822	53 240	
TWD	12 360	Compeq Manufacturing Co., Ltd.	24 915	37 545	
TWD	18 572	Continental Holdings Corp.	21 262	22 502	
TWD	97 628	CTBC Financial Holding Co., Ltd.	93 116	118 915	
TWD	14 965	Delta Electronics Inc.	183 537	201 569	
TWD	17 103	E.Sun Financial Holding Co., Ltd.	17 774	18 958	
TWD	2 126	Elan Microelectronics Corp.	11 293	14 843	
TWD	1 671	Elite Material Co., Ltd.	16 178	27 425	
TWD	21 703	Eternal Materials Co., Ltd.	30 323	27 135	
TWD	14 751	EVA Airways Corp.	15 053	19 932	
TWD	15 935	Far Eastern Department Stores Ltd.	12 374	16 945	
TWD	41 435	Far Eastern International Bank	18 359	22 520	
TWD	35 770	Far Eastern New Century Corp.	48 492	47 949	
TWD	21 319	Far EastOne Telecommunications Co., Ltd.	63 155	73 094	
TWD	7 945	Farglory Land Development Co., Ltd.	19 919	19 389	
TWD	5 705	Feng Hsin Iron & Steel Co., Ltd.	15 557	16 937	
TWD	6 930	Feng Tay Enterprise Co., Ltd.	54 359	52 105	
TWD	60 484	First Financial Holding Co., Ltd.	58 678	71 203	
TWD	5 795	Flexium Interconnect Inc.	24 235	21 985	
TWD	1 217	Formosa International Hotels Corp.	9 835	11 582	
TWD	46 639	Formosa Plastics Corp.	174 306	158 702	
TWD	25 828	Fubon Financial Holding Co., Ltd.	56 690	71 908	
TWD	16 302	Gemtek Technology Corp.	23 129	24 164	
TWD	717	Genius Electronic Optical Co., Ltd.	12 793	12 954	
TWD	6 573	Getac Holdings Corp.	13 552	31 347	
TWD	2 883	Giant Manufacturing Co., Ltd.	33 512	22 791	
TWD	2 509	Gigabyte Technology Co., Ltd.	11 556	28 674	
TWD	1 931	Global Mixed Mode Technology Inc.	10 605	21 903	
TWD	234	Global Unichip Corp.	16 277	17 493	
TWD	26 346	Goldsun Building Materials Co., Ltd.	29 380	31 864	
TWD	8 445	Greatek Electronics Inc.	17 563	22 205	
TWD	8 167	Highwealth Construction Corp.	13 191	14 071	
TWD	5 059	Holtek Semiconductor Inc.	14 686	14 498	
TWD	3 195	Holy Stone Enterprise Co., Ltd.	11 187	13 315	
TWD	102 767	Hon Hai Precision Industry Co., Ltd.	450 063	461 402	
TWD	3 861	Hota Industrial Mfg. Co., Ltd.	10 712	9 903	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		<b>TAIWAN (suite)</b>			
TWD	2 791	Hsin Kuang Steel Co., Ltd.	4 353	6 919	
TWD	7 734	Huaku Development Co., Ltd.	29 915	31 999	
TWD	16 746	Inventec Co., Ltd.	18 335	37 989	
TWD	3 026	ITE Technology Inc.	7 942	19 567	
TWD	3 154	ITEQ Corp.	14 530	11 491	
TWD	628	King Slide Works Co., Ltd.	21 572	24 661	
TWD	15 785	King Yuan Electronics Co., Ltd.	54 561	57 579	
TWD	10 725	King's Town Bank	14 376	18 409	
TWD	2 293	Kinik Co.	8 671	18 915	
TWD	1 642	KMC Kuei Meng International Inc.	10 827	9 277	
TWD	3 812	Kung Long Batteries Industrial Co., Ltd.	21 631	21 619	
TWD	606	Largan Precision Co., Ltd.	66 933	74 725	
TWD	9 172	Lien Hwa Industrial Corp.	15 828	26 284	
TWD	25 302	Lite-On Technology Corp.	63 541	127 189	
TWD	658	LOTES Co., Ltd.	21 623	30 250	
TWD	20 919	Macronix International Co., Ltd.	32 254	28 177	
TWD	2 471	Makalot Industrial Co., Ltd.	22 786	37 636	
TWD	2 980	Marketech International Corp.	17 234	17 989	
TWD	26 478	MediaTek Inc.	878 307	1 154 677	
TWD	65 800	Mega Financial Holding Co., Ltd.	108 419	110 821	
TWD	1 537	Mega Financial Holding Co., Ltd., droits, 19 janvier 2024	-	1	
TWD	1 855	Merida Industry Co., Ltd.	20 842	14 545	
TWD	5 371	Merry Electronics Co. Ltd.	20 641	25 268	
TWD	5 919	Micro-Star International Co., Inc.	39 564	51 879	
TWD	620	Momo.com Inc.	11 929	13 559	
TWD	48 512	Nan Ya Plastics Corp.	149 779	138 605	
TWD	3 275	Nan Ya Printed Circuit Board Corp.	30 680	35 388	
TWD	1 701	Nien Made Enterprise Co., Ltd.	24 921	25 798	
TWD	8 766	Novatek Microelectronics Corp., Ltd.	111 435	194 716	
TWD	3 222	Nuvoton Technology Corp.	14 054	19 657	
TWD	6 705	Pan-International Industrial Corp.	10 320	10 212	
TWD	18 599	Pegatron Corp.	50 771	69 761	
TWD	27 025	Pou Chen Corp.	32 945	35 878	
TWD	5 471	President Chain Store Corp.	66 262	63 348	
TWD	8 886	Promate Electronic Co., Ltd.	13 335	22 182	
TWD	21 943	Qisda Corp.	28 697	45 253	
TWD	17 075	Quanta Computer Inc.	82 522	164 697	
TWD	5 882	Realtek Semiconductor Corp.	85 973	119 156	
TWD	15 219	Ruentex Development Co., Ltd.	24 181	24 684	
TWD	11 219	Sesoda Corp.	15 251	15 786	
TWD	13 129	Sigurd Microelectronics Corp.	31 384	36 778	
TWD	81 437	SinoPac Financial Holdings Co.	47 759	68 928	
TWD	2 269	Sitronix Technology Corp.	17 093	27 101	
TWD	5 677	Sonix Technology Co., Ltd.	12 044	14 000	
TWD	4 150	Standard Chemical & Pharmaceutical Co., Ltd.	8 221	11 750	
TWD	6 439	Standard Foods Corp.	10 651	10 762	
TWD	5 166	Sunrex Technology Corp.	10 654	13 184	
TWD	8 446	Supreme Electronics Co., Ltd.	12 794	21 954	
TWD	16 768	Ta Chen Stainless Pipe Co., Ltd.	22 946	28 529	
TWD	28 309	Taichung Commercial Bank	14 241	19 339	
TWD	28 025	Taiwan Cement Corp.	38 574	41 962	
TWD	28 343	Taiwan Cooperative Financial Holding	25 791	32 514	
TWD	14 801	Taiwan Fertilizer Co., Ltd.	38 073	42 988	
TWD	20 231	Taiwan High Speed Rail Corp.	25 915	26 685	
TWD	22 363	Taiwan Mobile Co., Ltd.	96 106	94 736	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TAIWAN (suite)</b>					
TWD	9 251	Taiwan PCB Techvest Co., Ltd.	12 975	17 210	
TWD	3 242	Taiwan Secom	13 459	16 297	
TWD	134 547	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	2 873 310	3 427 975	
TWD	2 586	Thinking Electronic Industrial Co., Ltd.	14 429	18 666	
TWD	6 009	Thye Ming Industrial Co., Ltd.	14 986	18 201	
TWD	2 359	Tong Hsing Electronic Industries Ltd.	13 688	15 963	
TWD	5 400	Tong Yang Industry Co., Ltd.	10 554	17 633	
TWD	3 230	Topco Scientific Co., Ltd.	18 661	25 326	
TWD	5 861	Transcend Information Inc.	16 559	20 296	
TWD	15 227	TSRC Corp.	17 352	15 767	
TWD	8 384	TXC Corp.	27 524	35 517	
TWD	11 120	Unimicron Technology Corp.	83 520	84 087	
TWD	38 289	Uni-President Enterprises Corp.	118 831	122 557	
TWD	161 743	United Microelectronics Corp.	275 039	365 528	
TWD	16 748	USI Corp.	17 168	14 211	
TWD	347	Voltronic Power Technology Corp.	13 908	25 494	
TWD	4 401	Wah Lee Industrial Corp.	17 459	18 644	
TWD	27 563	Walsin Lihwa Corp.	35 506	45 770	
TWD	2 359	Walsin Technology Corp.	7 654	12 466	
TWD	15 122	Weikeng Industrial Co., Ltd.	17 072	18 777	
TWD	24 412	Winbond Electronics Corp.	21 380	31 937	
TWD	18 572	Wistron Corp.	29 799	78 676	
TWD	2 780	Wistron NeWeb Corp.	8 842	18 633	
TWD	576	WiWynn Corp.	19 650	45 164	
TWD	19 720	WPG Holdings Co., Ltd.	42 637	69 136	
TWD	4 003	WT Microelectronics Co., Ltd.	10 839	19 349	
TWD	485	WT Microelectronics Co., Ltd., droits, 2 janvier 2024	-	-	
TWD	14 589	YFY Inc.	20 880	20 434	
TWD	57 228	Yuanta Financial Holding Co., Ltd.	52 023	67 862	
TWD	4 391	Yulon Motor Co., Ltd.	8 078	14 112	
TWD	7 391	Zero One Technology Co., Ltd.	19 315	20 768	
			9 214 849	11 367 350	25,4
<b>CHINE</b>					
CNY	104 303	Agricultural Bank of China Ltd.	65 210	70 588	
HKD	253 382	Agricultural Bank of China Ltd.	129 975	128 791	
CNY	5 558	Anhui Conch Cement Co., Ltd.	30 100	23 313	
HKD	17 861	Anhui Conch Cement Co., Ltd., catégorie H	111 704	54 411	
HKD	14 957	Anhui Expressway Co., Ltd., catégorie H	15 060	19 448	
HKD	4 152	Anta Sports Products Ltd.	80 136	53 111	
HKD	6 783	AsialInfo Technologies Ltd.	12 221	9 862	
HKD	56 487	BAIC Motor Corporation Ltd., catégorie H	22 965	21 748	
CNY	33 632	Bank of Beijing Co., Ltd.	30 717	28 326	
CNY	6 277	Bank of Chengdu Co., Ltd.	18 275	13 141	
CNY	36 343	Bank of China Ltd.	21 642	26 960	
HKD	861 389	Bank of China Ltd., catégorie H	383 053	433 469	
CNY	41 486	Bank of Communications Co., Ltd.	37 139	44 274	
HKD	208 919	Bank of Communications Co., Ltd., catégorie H	156 276	171 810	
CNY	5 094	Bank of Hangzhou Co., Ltd., catégorie A	13 435	9 480	
CNY	3 156	Bank of Ningbo Co., Ltd.	14 681	11 800	
CNY	31 452	Bank of Shanghai Co., Ltd.	42 450	34 910	
HKD	26 626	Beijing Jingneng Clean Energy Co., Ltd.	7 400	7 778	
HKD	23 730	Blue Moon Group Holdings Ltd.	11 178	8 656	
CNY	24 869	BOE Technology Group Co., Ltd.	19 469	18 032	
HKD	166 096	China Citic Bank, catégorie H	93 529	103 217	
HKD	31 913	China Coal Energy Co., catégorie H	27 927	38 262	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
CHINE (suite)					
HKD	41 115	China Communications Services Corp., Ltd., catégorie H	18 805	22 495	
CNY	11 306	China Construction Bank Corp.	14 303	13 684	
HKD	1 064 590	China Construction Bank Corp., catégorie H	1 032 083	835 947	
HKD	11 657	China Datang Corp. Renewable Power Co., Ltd.	4 355	3 543	
HKD	47 045	China Feihe Ltd.	80 487	33 922	
HKD	36 404	China Galaxy Securities Co.	23 752	25 389	
HKD	5 712	China International Capital Corp., Ltd.	11 925	11 054	
HKD	40 414	China Life Insurance Co., Ltd., catégorie H	102 418	69 065	
HKD	7 508	China Longyuan Power Group Corp.	11 911	7 506	
HKD	12 711	China Medical System Holdings Ltd.	26 053	29 707	
CNY	20 082	China Merchants Bank Co., Ltd.	118 834	103 871	
HKD	19 362	China Merchants Bank Co., Ltd., catégorie H	132 617	88 933	
HKD	20 772	China Molybdenum Co., Ltd., catégorie H	10 118	14 978	
HKD	15 039	China Nonferrous Mining Corp., Ltd.	8 340	13 028	
CNY	13 828	China Pacific Insurance (Group) Co., Ltd.	74 689	61 137	
CNY	52 074	China Petroleum & Chemical Corp.	43 952	54 024	
HKD	51 840	China Railway Signal & Communication Corp., Ltd., catégorie H	21 719	22 760	
HKD	11 854	China Resources Medical Holdings Co., Ltd.	9 286	9 648	
HKD	3 401	China Resources Mixc Lifestyle Services Ltd.	18 059	15 995	
HKD	109 306	China Shenhua Energy Co., Ltd.	377 573	493 755	
HKD	18 712	China Suntien Green Energy Corp., Ltd., catégorie H	9 551	8 974	
HKD	14 275	CITIC Securities Co., Ltd., catégorie H	42 808	38 424	
HKD	10 439	Country Garden Services Holdings Co., Ltd.	18 353	11 899	
HKD	10 467	CSC Financial Co., Ltd., catégorie H	12 277	12 196	
HKD	67 887	CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	86 883	83 227	
CNY	20 318	Daqin Railway Co., Ltd.	26 198	27 236	
HKD	6 403	ENN Energy Holdings Ltd.	95 400	62 172	
CNY	808	Foshan Haitian Flavouring & Food Co., Ltd.	9 141	5 701	
CNY	5 867	Foxconn Industrial Internet Co., Ltd.	9 529	16 493	
HKD	51 784	Fufeng Group Ltd.	39 244	37 864	
CNY	2 520	Fuyao Glass Industry Group Co., Ltd.	17 868	17 518	
HKD	7 047	Fuyao Glass Industry Group Co., Ltd.	46 382	45 220	
CNY	9 487	Gree Electric Appliances Inc. of Zhuhai	55 474	56 743	
HKD	13 480	Greentown Management Holdings Co., Ltd.	13 458	12 224	
CNY	20 785	Guanghui Energy Co., Ltd.	36 619	27 592	
HKD	42 593	Guangzhou Automobile Group Co., Ltd., catégorie H	36 797	26 109	
HKD	3 520	Guangzhou Pharmaceutical Co., Ltd., catégorie H	12 241	12 928	
CNY	12 731	Guotai Junan Securities Co., Ltd.	35 445	35 221	
HKD	15 570	Haier Smart Home Co., Ltd.	68 390	58 557	
CNY	3 410	Henan Shuanghui Investment & Development Co., Ltd.	18 372	16 934	
HKD	8 237	Hengan International Group Co., Ltd.	61 814	40 407	
HKD	3 236	Hisense Home Appliances Group Co., Ltd., catégorie H	3 782	9 213	
CNY	8 041	Huaibei Mining Holdings Co., Ltd.	21 114	24 862	
CNY	11 623	Huatai Securities Co., Ltd.	28 031	30 146	
HKD	2 039	Huatai Securities Co., Ltd., catégorie H	3 925	3 395	
CNY	10 908	Huaxia Bank Co., Ltd.	10 495	11 398	
HKD	11 577	Huaxin Cement Co., Ltd., catégorie H	15 487	13 196	
CNY	3 628	Huayu Automotive Systems Co., Ltd.	11 212	10 981	
CNY	55 339	Industrial & Commercial Bank of China Ltd.	51 133	49 180	
HKD	706 187	Industrial & Commercial Bank of China, catégorie H	558 639	455 540	
CNY	29 030	Industrial Bank Co., Ltd.	97 981	87 491	
CNY	9 198	Inner Mongolia Yili Industrial Group Co., Ltd.	53 785	45 746	
HKD	9 024	JD.com Inc., catégorie A	162 566	171 433	
HKD	28 236	Jiangsu Expressway Co., Ltd., catégorie H	38 753	33 472	
CNY	724	Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd.	26 631	14 793	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>CHINE (suite)</b>					
CNY	455	Kweichow Moutai Co., Ltd.	153 430	146 011	
HKD	9 699	Legend Holdings Corp.	12 091	12 054	
HKD	12 502	Li Ning Co., Ltd.	88 594	44 123	
HKD	2 837	Livzon Pharmaceutical Group Inc.	10 380	11 570	
CNY	694	Luzhou Laojiao Co., Ltd.	24 178	23 151	
HKD	57 510	Metallurgical Corp. of China Ltd.	15 722	14 761	
HKD	5 436	Minth Group Ltd.	26 607	14 485	
USD	4	Mynd.ai Inc., CAAE	35	29	
CNY	5 811	NARI Technology Co., Ltd.	23 924	24 114	
HKD	4 563	NetDragon Websoft Holdings Ltd.	11 560	9 539	
HKD	7 707	NetEase Inc.	187 525	182 984	
HKD	9 455	New China Life Insurance Co., Ltd.	32 774	24 301	
CNY	6 128	Ningxia Baofeng Energy Group Co., Ltd.	14 987	16 828	
HKD	7 832	Nongfu Spring Co., Ltd.	59 107	59 714	
CNY	43 203	PetroChina Co., Ltd.	48 361	56 709	
HKD	467 233	PetroChina Co., Ltd., catégorie H	359 836	407 123	
HKD	64 822	PICC Property and Casualty Co., Ltd., catégorie H	80 695	101 581	
HKD	55 694	Ping An Insurance (Group) Co., of China Ltd., catégorie H	598 149	332 461	
CNY	8 085	Poly Developments and Holdings Group Co., Ltd.	21 549	14 882	
CNY	14 593	Postal Savings Bank of China Co., Ltd.	12 754	11 802	
HKD	64 100	Postal Savings Bank of China Co., Ltd.	51 130	40 375	
CNY	5 919	SAIC Motor Corp., Ltd.	25 410	14 889	
CNY	22 406	Shaanxi Coal Industry Co., Ltd.	70 096	87 023	
HKD	3 171	Shanghai Fosun Pharmaceutical (Group) Co., Ltd.	10 911	9 103	
CNY	14 294	Shanghai International Port (Group) Co., Ltd.	14 676	13 022	
HKD	10 226	Shanghai Pharmaceuticals Holding Co., Ltd.	20 061	19 720	
CNY	20 043	Shanghai Pudong Development Bank Co., Ltd.	37 494	24 669	
CNY	204	Shanxi Xinghuacun Fen Wine Factory Co., Ltd.	10 400	8 751	
HKD	21 785	Shenzhen Expressway Corp., Ltd., catégorie H	27 335	23 213	
HKD	3 646	Shenzhou International Group	52 616	49 501	
HKD	2 296	Simcere Pharmaceutical Group Ltd.	3 648	2 609	
HKD	42 520	Sinopec Engineering (Group) Co., Ltd.	26 413	28 721	
HKD	11 911	Sinopharm Group Co., Ltd., actions H	39 477	41 132	
HKD	47 569	Sinotrans Ltd.	17 408	26 267	
HKD	29 275	Sunac Services Holdings Ltd.	11 389	9 244	
CNY	17 301	TBEA Co., Ltd.	49 750	44 390	
HKD	8 194	Tencent Holdings Ltd.	498 811	406 251	
HKD	17 410	Tingyi (Cayman Islands) Holding Corp.	39 335	27 988	
HKD	8 692	Tong Ren Tang Technologies Co., Ltd.	6 980	9 614	
CNY	9 913	Tongwei Co., Ltd.	66 274	46 132	
HKD	2 792	Tsingtao Brewery Co., Ltd.	29 179	24 705	
HKD	18 430	Uni-President China Holdings Ltd.	23 916	17 273	
CNY	1 769	Wuliangye Yibin Co., Ltd.	59 658	46 148	
HKD	1 727	WuXi AppTec Co., Ltd.	25 303	23 170	
HKD	7 987	Yadea Group Holdings Ltd.	18 978	18 505	
CNY	1 802	YongXing Special Materials Technology Co., Ltd.	15 441	17 492	
HKD	770	Yum China Holdings Inc.	51 103	43 195	
CNY	1 005	Yunnan Baiyao Group Co., Ltd.	12 877	9 184	
CNY	3 748	Zangge Mining Co., Ltd.	19 680	17 658	
HKD	28 907	Zhejiang Expressway Co., Ltd., catégorie H	31 780	25 432	
HKD	4 227	Zhengzhou Coal Mining Machinery Group Co., Ltd., catégorie H	5 644	6 110	
CNY	26 425	Zijin Mining Group Co., Ltd.	43 427	61 216	
			8 520 457	7 627 237	17,0
<b>INDE</b>					
INR	462	ACC Ltd.	14 664	16 188	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		INDE (suite)			
INR	1 358	Adani Ports & Special Economic Zone Ltd.	14 336	22 043	
INR	2 136	Ambuja Cements Ltd.	14 085	17 631	
INR	265	Angel One Ltd.	7 022	14 646	
INR	2 213	Apollo Tyres Ltd.	10 445	15 922	
INR	3 824	Arvind Ltd.	12 001	15 843	
INR	1 069	Asian Paints Ltd.	48 037	57 634	
INR	491	Axis Bank Ltd.	6 766	8 576	
INR	567	Bajaj Auto Ltd.	35 065	61 071	
INR	2 894	Bajaj Consumer Care Ltd.	11 601	10 070	
INR	12 807	Bank of Maharashtra Ltd.	9 817	9 163	
INR	3 061	Bharti Airtel Ltd.	48 045	50 066	
INR	2 357	Canara Bank Ltd.	10 261	16 340	
INR	11 327	Castrol (India) Ltd.	22 502	32 263	
INR	2 593	Chambal Fertilisers and Chemicals Ltd.	12 548	15 342	
INR	974	Cipla Ltd.	17 621	19 235	
INR	50 323	Coal India Ltd.	197 981	299 828	
INR	274	Coforge Ltd.	20 006	27 242	
INR	987	Colgate-Palmolive (India) Ltd.	27 568	39 564	
INR	1 589	Container Corporation of India Ltd.	19 534	21 645	
INR	930	Coromandel International Ltd.	15 444	18 445	
INR	896	Cummins India Ltd.	16 742	27 884	
INR	621	Cyient Ltd.	7 887	22 565	
INR	1 354	Dabur India Ltd.	12 856	11 955	
INR	259	Divi's Laboratories Ltd.	15 561	16 022	
INR	2 211	DLF Ltd.	20 665	25 450	
INR	280	Dr. Reddy's Laboratories Ltd.	20 137	25 724	
INR	497	Eicher Motors Ltd.	29 073	32 632	
INR	5 816	Engineers India Ltd.	6 370	15 801	
INR	1 584	GHCL Ltd.	16 986	14 583	
INR	988	Grasim Industries Ltd.	31 822	33 422	
INR	789	Havells India Ltd.	17 002	17 103	
INR	10 664	HCL Technologies Ltd.	176 982	247 743	
INR	500	HDFC Asset Management Co., Ltd.	17 139	25 393	
INR	12 005	HDFC Bank Ltd.	300 543	325 150	
INR	1 232	Hero MotoCorp Ltd.	59 282	80 813	
INR	2 343	Hindalco Industries Ltd.	13 091	22 828	
INR	914	Hindustan Aeronautics Ltd.	9 544	40 611	
INR	3 605	Hindustan Unilever Ltd.	147 795	152 177	
INR	8 888	Hindustan Zinc Ltd.	45 854	44 794	
INR	7 596	ICICI Bank Ltd.	107 339	119 957	
INR	1 542	Indian Bank	5 763	10 284	
INR	53 994	Indian Oil Corp., Ltd.	68 997	111 098	
INR	21 168	Infosys Ltd.	483 139	517 529	
INR	66 108	ITC Ltd.	321 340	484 069	
INR	161	Jindal Steel & Power Ltd.	1 278	1 909	
INR	2 144	JK Paper Ltd.	10 662	13 821	
INR	565	JSW Steel Ltd.	5 506	7 881	
INR	1 614	Larsen & Toubro Ltd.	44 615	90 179	
INR	677	Life Insurance Corp. of India	7 102	8 931	
INR	342	LTIMindtree Ltd.	28 054	34 114	
INR	476	Lupin Ltd.	5 340	9 979	
INR	855	Mahanagar Gas Ltd.	11 655	16 265	
INR	3 012	Mahindra & Mahindra Ltd.	53 272	82 541	
INR	1 968	Marico Ltd.	16 002	17 105	
INR	337	Maruti Suzuki India Ltd.	59 880	55 015	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>INDE (suite)</b>					
INR	3 268	Mindspace Business Parks REIT	17 523	16 741	
INR	7 742	Motherson Sumi Systems Ltd.	12 298	12 507	
INR	699	Natco Pharma Ltd.	9 738	8 987	
INR	12 682	National Aluminium Co., Ltd.	21 672	26 516	
INR	25 934	National Hydroelectric Power Corp., Ltd.	12 014	26 547	
INR	108	Nestlé India Ltd.	29 791	45 489	
INR	16 871	NMDC Ltd.	39 290	56 047	
INR	38 476	NTPC Ltd.	77 065	189 705	
INR	66 894	Oil and Natural Gas Corp., Ltd.	151 176	217 353	
INR	9 298	Oil India Ltd.	35 313	54 831	
INR	448	Oracle Financial Services Software Ltd.	26 800	29 907	
INR	10	Page Industries Ltd.	6 345	6 103	
INR	3 031	PCBL Ltd.	7 016	12 082	
INR	162	Persistent Systems Ltd.	15 189	18 969	
INR	9 123	Petronet LNG Ltd.	34 659	32 187	
INR	414	Pidilite Industries Ltd.	16 889	17 812	
INR	188	Polycab India Ltd.	16 533	16 340	
INR	68 651	Power Grid Corp. of India Ltd.	159 570	258 036	
INR	5 951	Punjab National Bank	4 097	9 029	
INR	6 761	Redington (India) Ltd.	17 179	18 941	
INR	231	Siemens Ltd.	10 968	14 732	
INR	6 039	State Bank of India	54 106	61 440	
INR	4 229	Steel Authority of India Ltd.	6 694	8 286	
INR	2 987	Sun Pharmaceutical Industries Ltd.	32 785	59 612	
INR	600	Tata Communications Ltd.	11 685	16 831	
INR	3 587	Tata Consultancy Services Ltd.	181 420	215 615	
INR	120	Tata Elxsi Ltd.	15 041	16 645	
INR	5 079	Tata Power Co., Ltd.	11 990	26 732	
INR	37 988	Tata Steel Ltd.	75 366	84 033	
INR	1 444	Tata Tea Ltd.	19 108	24 868	
INR	4 645	Tech Mahindra Ltd.	85 732	93 673	
INR	481	Titan Co., Ltd.	26 008	28 014	
INR	446	Torrent Pharmaceuticals Ltd.	11 239	16 294	
INR	183	Ultra Tech Cement Ltd.	21 999	30 457	
INR	2 128	UPL Ltd.	23 859	19 802	
INR	24 569	Vedanta Ltd.	129 987	100 658	
INR	3 149	Zee Entertainment Enterprises Ltd.	13 737	13 707	
			4 212 505	5 457 612	12,2
<b>BRÉSIL</b>					
BRL	2 943	Allos SA	15 915	21 210	
BRL	3 318	Alupar Investimento SA, Units	19 889	28 380	
BRL	43 599	Ambev SA	154 975	162 495	
BRL	11 143	Auren Energia SA	40 598	40 260	
BRL	25 294	B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	100 932	99 901	
BRL	13 244	Banco Bradesco SA	53 632	54 933	
BRL	24 485	Banco do Brasil SA	235 113	368 149	
BRL	2 692	Banco Santander (Brasil) SA	24 874	23 603	
BRL	14 101	BB Seguridade Participações SA	99 776	128 803	
BRL	10 284	Caixa Seguridade Participacoes SA	25 102	36 012	
BRL	6 967	CCR SA	24 565	26 817	
BRL	1 435	Centrais Elétricas Brasileiras SA	14 169	16 528	
BRL	2 147	Cia Saneamento Basico de Sao Paulo NPV	33 530	43 926	
BRL	14 248	Cielo SA	13 565	18 139	
BRL	5 152	Companhia Paranaense de Energia-Copel	10 492	13 272	
BRL	6 138	Companhia de Saneamento do Paraná	36 661	48 635	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BRÉSIL (suite)</b>					
BRL	7 033	Cosan SA	30 783	36 960	
BRL	5 603	CPFL Energia SA	38 585	58 571	
BRL	1 539	Energisa SA	15 017	22 488	
BRL	6 812	Engie Brasil Energia SA	72 913	83 821	
BRL	3 591	Fleury SA	14 945	17 585	
BRL	2 346	Hypera SA	15 647	22 766	
BRL	2 043	Itau Unibanco Holding SA	13 491	15 994	
BRL	13 947	Klabin SA	87 480	84 123	
BRL	4 773	Localiza Rent a Car SA	72 578	82 494	
BRL	17	Localiza Rent a Car SA	-	-	
BRL	11 675	Lojas Renner SA	52 643	55 207	
BRL	2 034	MAHLE Metal Leve S.A.	21 398	19 512	
BRL	4 247	Minerva SA	9 087	8 612	
BRL	3 031	Movida Participacoes SA	10 403	9 783	
BRL	3 710	Multiplan Empreendimentos Imobiliarios SA	23 997	28 621	
BRL	4 919	Neoenergia SA	20 986	28 495	
BRL	4 706	OdontoPrev SA	13 339	14 844	
BRL	117 630	Petroleo Brasileiro SA	927 319	1 244 662	
BRL	2 567	PetroReconcavo SA	15 127	15 135	
BRL	1 644	Porto Seguro SA	9 538	12 826	
BRL	3 332	Raia Drogasil SA	19 855	26 592	
BRL	1 944	Sendas Distribuidora SA	7 191	7 140	
BRL	3 937	Telefonica Brasil SA	39 643	57 111	
BRL	12 843	TIM SA	44 711	62 508	
BRL	3 835	Ultrapar Participações SA	13 253	27 597	
BRL	38 521	Vale SA	742 100	807 248	
BRL	10 377	Vibra Energia SA	60 049	64 111	
BRL	7 569	WEG SA	64 565	75 836	
			3 360 431	4 121 705	9,2
<b>CORÉE DU SUD</b>					
KRW	4 586	BNK Financial Group Inc.	33 241	33 525	
KRW	72	Celltrion Inc.	11 375	14 854	
KRW	1 146	Cheil Worldwide Inc.	29 757	22 328	
KRW	43	CJ CheilJedang Corp.	12 291	14 264	
KRW	341	Coway Co., Ltd.	17 985	19 970	
KRW	513	DB Insurance Co., Ltd.	34 464	43 962	
KRW	2 633	DGB Financial Group Inc.	18 327	22 887	
KRW	471	Dongsuh Cos. Inc.	8 666	8 777	
KRW	741	Doosan Bobcat Inc.	38 374	38 237	
KRW	142	E-MART Inc.	11 897	11 136	
KRW	75	GOLFZON Co., Ltd.	8 007	7 080	
KRW	987	GS Holdings Corp.	46 129	41 331	
KRW	209	GS Retail Co., Ltd.	4 916	4 932	
KRW	3 097	Hana Financial Group Inc.	133 708	137 614	
KRW	414	Hankook Tire & Technology Co., Ltd.	14 611	19 244	
KRW	1 766	Hanon Systems	16 876	13 181	
KRW	67	Hansol Chemical Co., Ltd.	14 728	15 572	
KRW	458	Hanwha Corp.	11 224	12 075	
KRW	689	HD Hyundai Co., Ltd.	39 236	44 653	
KRW	467	HITEJINCO Co., Ltd.	9 982	10 758	
KRW	759	Huchems Fine Chemical Corp.	16 431	16 707	
KRW	125	Hyundai Department Store Co. Ltd.	6 880	6 629	
KRW	225	Hyundai Elevator Co., Ltd.	6 665	10 217	
KRW	219	Hyundai Glovis Co., Ltd.	40 883	42 938	
KRW	595	Hyundai Marine & Fire Insurance Co., Ltd.	17 967	18 885	
KRW	1 417	Hyundai Motor Co., Ltd.	269 788	295 232	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>CORÉE DU SUD (suite)</b>					
KRW	351	Hyundai Steel Co.	11 476	13 117	
KRW	3 605	Industrial Bank of Korea	40 955	43 774	
KRW	669	Innocean Worldwide Inc.	13 678	14 658	
KRW	2 367	JB Financial Group Co., Ltd.	17 631	27 603	
KRW	79	JYP Entertainment Corp.	4 601	8 193	
KRW	835	Kangwon Land Inc.	12 846	13 678	
KRW	2 370	KB Financial Group Inc.	133 058	131 273	
KRW	384	KCC Glass Corp.	16 179	16 139	
KRW	116	KIWOOM Securities Co., Ltd.	8 987	11 817	
KRW	326	Kolon Industries Inc.	14 930	14 853	
KRW	110	Korea Zinc Co., Ltd.	55 648	56 086	
KRW	1 417	Korean Air Lines Co., Ltd.	28 993	34 674	
KRW	916	KT Corp.	31 020	32 262	
KRW	777	LG Corp.	75 890	68 335	
KRW	163	LG Electronics Inc.	17 644	16 989	
KRW	19	LG Household & Health Care Ltd.	7 843	6 906	
KRW	2 711	LG Uplus Corp.	39 672	28 395	
KRW	516	Lotte Corp.	17 406	14 291	
KRW	330	LOTTE Fine Chemical Co., Ltd.	19 993	19 596	
KRW	135	Lotte Shopping Co., Ltd.	11 887	10 366	
KRW	170	LS Cable Ltd.	12 075	16 222	
KRW	2 047	Mirae Asset Securities Co., Ltd.	12 269	15 991	
KRW	104	NCsoft Corp.	31 245	25 608	
KRW	2 470	Pan Ocean Co., Ltd.	10 785	9 445	
KRW	320	Poongsan Corp.	11 405	12 843	
KRW	185	POSCO DAEWOO Corp.	7 094	11 819	
KRW	235	POSCO Holdings Inc.	75 227	120 181	
KRW	140	S-1 Corp.	8 076	8 600	
KRW	188	Samsung Electro-Mechanics Co., Ltd.	27 939	29 488	
KRW	19 372	Samsung Electronics Co., Ltd.	1 394 096	1 556 950	
KRW	226	Samsung Fire & Marine Insurance	53 112	60 855	
KRW	489	Samsung Life Insurance Co., Ltd.	40 852	34 595	
KRW	28	Samsung SDI Co., Ltd.	15 925	13 531	
KRW	187	Samsung SDS Co., Ltd.	31 496	32 548	
KRW	623	Samsung Securities Co., Ltd.	23 881	24 557	
KRW	143	Seah Besteel Corp.	2 593	3 638	
KRW	470	SFA Engineering Corp.	15 863	14 629	
KRW	3 997	Shinhan Financial Group Co., Ltd.	161 857	164 305	
KRW	266	SK Chemicals Co., Ltd.	7 824	10 676	
KRW	415	S-Oil Corp.	34 352	29 573	
KRW	7 522	Woori Financial Group Inc.	95 575	100 117	
KRW	236	Youngone Corp.	10 293	11 018	
			<b>3 538 579</b>	<b>3 817 182</b>	<b>8,5</b>
<b>MEXIQUE</b>					
MXN	32 168	Alfa SAB de CV, série A	29 384	34 040	
MXN	68 312	America Movil SAB de CV	84 996	83 723	
MXN	5 610	Arca Continental SAB de CV	65 872	81 109	
MXN	7 642	Banco del Bajío SA	23 724	33 834	
MXN	5 092	Bolsa Mexicana de Valores SA	11 689	13 921	
MXN	5 864	Coca-Cola FEMSA SAB de CV	39 413	73 617	
MXN	8 307	Corporacion Inmobiliaria Vesta SAB de CV	20 256	43 557	
MXN	831	El Puerto de Liverpool SA de CV	5 429	7 460	
MXN	70 481	Fibra Uno Administracion SA	115 154	167 383	
MXN	9 310	Fomento Económico Mexicano SAB de CV	94 123	160 541	
MXN	1 280	GCC SAB de CV	14 996	20 026	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>MEXIQUE (suite)</b>					
MXN	8 497	Gentera SAB de CV	13 103	15 621	
MXN	1 184	GRUMA SAB de CV, catégorie B	16 974	28 649	
MXN	5 857	Grupo Aeroportuario del Centro Norte SAB de CV	63 002	81 903	
MXN	2 591	Grupo Aeroportuario del Pacifico SAB de CV	43 016	60 090	
MXN	1 614	Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV	45 583	62 710	
MXN	7 687	Grupo Bimbo SAB de CV, série A	44 554	51 391	
MXN	1 574	Grupo Carso SAB de CV, série A1	8 774	23 191	
MXN	41 340	Grupo Financiero Banorte SAB de CV	428 820	550 758	
MXN	26 659	Grupo México SAB de CV, série B	131 119	188 565	
MXN	20 075	Kimberly-Clark de Mexico SAB de CV, série A	44 834	59 477	
MXN	3 776	Megacable Holdings SAB de CV	15 594	11 129	
MXN	13 410	Orbia Advance Corp. SAB de CV	37 018	39 250	
MXN	2 964	Promotora y Operadora de Infraestructura SAB de CV	28 710	42 295	
MXN	1 861	Qualitas Controladora SAB de CV	11 269	24 912	
MXN	204	Regional SAB de CV	1 898	2 579	
MXN	58 698	Wal-Mart de Mexico SAB de CV, série V	253 216	326 288	
			1 692 520	2 288 019	5,1
<b>FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE</b>					
USD	36 518	iShares MSCI Saudi Arabia ETF	2 048 118	2 038 301	4,6
<b>AFRIQUE DU SUD</b>					
ZAR	7 549	Absa Group Ltd.	101 358	89 109	
ZAR	3 183	AECI Ltd.	22 044	25 175	
ZAR	680	Anglo Platine Américain Ltd.	84 575	47 266	
ZAR	1 628	Aspen Pharmacare Holdings Ltd.	28 838	23 888	
ZAR	5 139	AVI Ltd.	33 638	30 410	
ZAR	2 992	Barloworld Ltd.	17 922	17 043	
ZAR	2 268	Bid Corp. Ltd.	54 326	69 771	
ZAR	3 650	Bidvest Group Ltd. (The)	61 106	66 397	
ZAR	264	Capitec Bank Holdings Ltd.	38 470	38 573	
ZAR	1 915	Clicks Group Ltd	41 542	44 974	
ZAR	7 018	DRDGOLD Ltd.	9 137	7 980	
ZAR	37 908	FirstRand Ltd.	183 582	200 926	
ZAR	2 904	Foschini Group Ltd. (The)	25 389	23 234	
ZAR	5 539	Gold Fields Ltd.	107 705	110 941	
ZAR	8 484	Hyprop Investments Ltd.	22 736	19 031	
ZAR	2 425	Investec Ltd.	15 315	21 960	
ZAR	2 074	JSE Ltd.	15 128	13 824	
ZAR	1 033	Kumba Iron Ore Ltd.	36 669	45 791	
ZAR	11 751	Life Healthcare Group Holdings Ltd.	16 545	15 565	
ZAR	3 048	Motus Holdings Ltd.	25 649	22 307	
ZAR	2 741	Mr Price Group Ltd.	41 890	30 991	
ZAR	5 011	Nedbank Group Ltd.	77 964	78 127	
ZAR	3 801	Northam Platinum Holdings Ltd.	33 096	38 487	
ZAR	7 405	Pepkor Holdings Ltd.	11 865	10 481	
ZAR	2 307	Pick n Pay Stores Ltd.	9 839	3 871	
ZAR	140 033	Redefine Properties Ltd.	43 493	38 873	
ZAR	1 899	Remgro Ltd.	19 788	22 248	
ZAR	6 902	Resilient REIT Ltd.	30 758	22 041	
ZAR	3 032	Reunert Ltd.	9 980	13 104	
ZAR	18 684	Sanlam Ltd.	93 286	98 075	
ZAR	699	Santam Ltd.	13 595	14 443	
ZAR	7 087	Sasol Ltd.	145 245	94 683	
ZAR	2 713	Shoprite Holdings Ltd.	46 136	53 805	
ZAR	17 620	Standard Bank Group Ltd.	223 884	264 384	
ZAR	3 284	Thungela Resources Ltd.	74 715	36 418	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>AFRIQUE DU SUD (suite)</b>					
ZAR	1 917	Tiger Brands Ltd.	29 219	27 823	
ZAR	9 547	Truworths International Ltd.	48 208	51 181	
ZAR	8 842	Vodacom Group Ltd.	95 766	67 580	
ZAR	12 783	Woolworths Holdings Ltd.	60 250	66 547	
			2 050 651	1 967 327	4,4
<b>INDONÉSIE</b>					
IDR	699 647	Bank Rakyat Indonesia (Persero) TBK PT	274 699	343 029	
IDR	361 490	Impact Pratama Industri TBK PT	11 091	12 012	
IDR	11 480	Indo Tambangraya Megah PT	43 592	25 218	
IDR	322 212	PT Adaro Energy Indonesia TBK	88 031	65 674	
IDR	118 706	PT AKR Corporindo TBK	14 284	14 995	
IDR	553 192	PT Astra International TBK	285 594	267 671	
IDR	221 961	PT Bank Central Asia TBK	137 214	178 682	
IDR	354 039	PT Bank Mandiri (Persero) TBK	129 332	183 436	
IDR	106 995	PT Bank Negara Indonesia (Persero) TBK	45 936	49 251	
IDR	111 327	PT Bukit Asam (Persero) TBK	38 848	23 263	
IDR	6 745	PT Gudang Garam TBK	14 466	11 741	
IDR	147 013	PT Hanjaya Mandala Sampoerna TBK	12 448	11 268	
IDR	14 825	PT Indocement Tunggul Prakarsa TBK	16 304	11 934	
IDR	18 125	PT Indofood CBP Sukses Makmur TBK	15 047	16 415	
IDR	102 354	PT Kalbe Farma TBK	13 788	14 113	
IDR	192 935	PT Perusahaan Gas Negara TBK	31 057	18 671	
IDR	116 428	PT Sarana Menara Nusantara TBK	10 875	9 871	
IDR	29 531	PT Semen Indonesia (Persero) TBK	21 542	16 186	
IDR	58 250	PT Sumber Alfaria Trijaya TBK	14 266	14 616	
IDR	373 456	PT Telkom Indonesia (Persero) TBK	113 944	126 332	
IDR	47 599	PT Unilever Indonesia TBK	27 160	14 390	
IDR	36 226	PT United Tractors TBK	84 822	70 192	
			1 444 340	1 498 960	3,3
<b>MALAISIE</b>					
MYR	15 801	AMMB Holdings BHD	17 421	18 183	
MYR	29 126	Berjaya Auto BHD	16 455	19 725	
MYR	6 086	British American Tobacco Malaysia BHD	17 495	16 225	
MYR	2 612	Carlsberg Brewery Malaysia BHD	16 998	14 451	
MYR	74 721	CIMB Group Holdings BHD	119 790	125 436	
MYR	29 751	Dialog Group BHD	15 731	17 673	
MYR	25 185	DiGi.Com BHD	30 175	29 487	
MYR	1 173	Fraser & Neave Holdings BHD	9 097	9 479	
MYR	22 089	Gamuda BHD	29 275	29 095	
MYR	6 407	Hap Seng Consolidated BHD	11 544	8 366	
MYR	2 956	Heineken Malaysia BHD	20 268	20 477	
MYR	4 516	Hong Leong Bank BHD	24 816	24 493	
MYR	2 034	Hong Leong Financial Group BHD	11 253	9 596	
MYR	25 282	IHH Healthcare BHD	44 311	43 748	
MYR	33 433	IJM Corp. BHD	18 285	18 037	
MYR	22 122	Inari Amertron BHD	18 976	19 108	
MYR	23 234	IOI Corp. BHD	28 001	26 203	
MYR	85 387	Malayan Banking BHD	221 008	217 831	
MYR	25 739	Maxis BHD	34 796	28 437	
MYR	21 313	MISC BHD	44 280	44 586	
MYR	311	Nestlé (Malaysia) BHD	11 960	10 495	
MYR	22 752	Petronas Chemicals Group BHD	57 891	46 748	
MYR	4 048	Petronas Dagangan BHD	25 298	25 370	
MYR	12 725	Petronas Gas BHD	64 139	63 538	
MYR	116 207	Public Bank BHD	145 551	143 059	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>MALAISIE (suite)</b>					
MYR	28 738	RHB Capital BHD	47 970	44 945	
MYR	38 870	Sime Darby BHD	26 605	26 213	
MYR	23 452	Telekom Malaysia BHD	36 935	37 351	
MYR	18 324	TIME dotCom BHD	24 104	28 395	
MYR	37 392	TSH Resources BHD	10 706	10 462	
MYR	47 406	YTL Corp. BHD	8 002	25 711	
			1 209 136	1 202 923	2,7
<b>THAÏLANDE</b>					
THB	10 846	Advanced Info Service PCL	76 156	90 923	
THB	31 167	AP (Thailand) PCL	13 298	13 606	
THB	8 675	Bangchak Corp. PCL	9 728	14 578	
THB	3 468	Bangkok Bank PCL	16 882	20 967	
THB	16 838	Bangkok Chain Hospital PCL	10 911	14 571	
THB	47 636	Bangkok Expressway and Metro PCL	14 839	14 630	
THB	89 421	Banpu PCL	33 519	23 491	
THB	10 914	Betagro PCL	9 232	10 119	
THB	64 929	BTS Group Holdings PCL	24 021	18 185	
THB	15 496	CP All PCL	36 956	33 524	
THB	942	Electricity Generating Public Co., Ltd.	5 737	4 658	
THB	16 291	Gulf Energy Development PCL	25 855	28 006	
THB	42 712	Home Product Center PCL	20 927	19 305	
THB	25 327	Indorama Ventures PCL	38 194	26 662	
THB	9 659	Intouch Holdings PCL	24 320	26 680	
THB	4 780	Kasikornbank PCL	25 314	24 929	
THB	4 826	KCE Electronics PCL	7 606	10 254	
THB	4 446	Kiatnakin Bank Public Co., Ltd.	10 085	8 631	
THB	1 145	Kiatnakin Bank Public Co., Ltd., bons de souscription, 31 décembre 2024	-	2 223	
THB	1 145	Kiatnakin Bank Public Co., Ltd., bons de souscription, 31 décembre 2026	-	2 223	
THB	25 491	Krung Thai Bank Public Co., Ltd.	15 879	18 120	
THB	66 679	Land and Houses Public Co., Ltd.	21 139	20 994	
THB	14 866	Major Cineplex Group PCL	9 902	8 557	
THB	15 289	Minor International PCL	17 175	17 424	
THB	17 932	Osotspa PCL	18 091	15 240	
THB	22 774	PTT Exploration and Production PCL	150 488	131 530	
THB	19 929	PTT Oil & Retail Business PCL	18 441	14 705	
THB	134 383	PTT PCL	183 623	185 594	
THB	69 483	Quality Houses PCL	6 034	6 013	
THB	5 586	Ratchaburi Group PCL	8 198	6 798	
THB	33 327	SCB X PCL	131 503	136 472	
THB	1 924	Siam Cement Public Co., Ltd. (The)	25 306	22 744	
THB	17 974	Siam Global House PCL	12 458	11 943	
THB	12 899	Thai Oil Public Co., Ltd.	25 995	26 784	
THB	28 845	Thai Union Frozen Products Public Co., Ltd.	19 620	16 715	
THB	9 087	Thanachart Capital PCL	13 059	17 377	
THB	25 306	Tipco Asphalt PCL	15 576	16 033	
THB	8 385	Tisco Financial Group Public Co., Ltd.	28 059	32 312	
THB	552 051	TMBThanachart Bank PCL	36 270	35 616	
THB	32 496	TTW PCL	11 359	11 487	
THB	115 199	WHA Corp. PCL	15 606	23 587	
			1 187 361	1 184 210	2,6
<b>CHILI</b>					
CLP	53 581	Aguas Andinas SA, catégorie A	15 081	23 025	
CLP	878 516	Banco de Chile	116 503	137 280	
CLP	1 303	Banco de Credito e Inversiones S.A.	45 684	46 923	
CLP	1 716	Banco Itau Chile SA	21 564	22 231	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>CHILI (suite)</b>					
CLP	459 527	Banco Santander Chile	29 199	29 836	
CLP	19 197	Cencosud SA	37 770	47 972	
CLP	6 231	Empresa Nacional de Telecomunicaciones SA	27 570	30 320	
CLP	7 385	Empresas Copec SA	67 705	71 478	
CLP	28 515	Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.	27 499	31 613	
CLP	13 763	Parque Arauco SA	25 138	29 509	
CLP	11 263	Quinenco SA	44 437	48 723	
CLP	5 818	Vina Concha Y Toro SA	8 464	9 115	
			466 614	528 025	1,2
<b>POLOGNE</b>					
PLN	499	Asseco Poland SA	11 141	12 232	
PLN	857	Bank Polska Kasa Opieki SA	28 260	43 696	
PLN	147	CD Projekt SA	5 013	5 669	
PLN	158	KGHM Polska Miedz SA	6 141	6 501	
PLN	5 205	Orange Polska SA	12 498	14 207	
PLN	14 449	Polski Koncern Naftowy Orlen SA	321 517	317 358	
PLN	5 252	Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	78 722	83 250	
			463 292	482 913	1,1
<b>RÉPUBLIQUE TCHÈQUE</b>					
CZK	5 495	CEZ AS	289 721	310 745	
CZK	762	Komercni Banka AS	30 062	32 571	
CZK	5 982	Moneta Money Bank AS	24 732	33 034	
			344 515	376 350	0,8
<b>TURQUIE</b>					
TRY	19 184	Akbank TAS	22 881	31 280	
TRY	2 034	Aksa Akriklik Kimya Sanayii AS	9 010	9 354	
TRY	3 620	Aksa Enerji Uretim AS	10 693	4 807	
TRY	1 083	Arcelik AS	5 287	6 213	
TRY	1 255	BIM Birllesik Magazalar AS	10 235	16 852	
TRY	4 796	Enka Insaat ve Sanayi AS	6 237	7 280	
TRY	398	Ford Otomotiv Sanayi AS	8 647	13 141	
TRY	5 047	Haci Omer Sabanci Holding AS	10 414	13 621	
TRY	2 582	Kardemir Karabuk Demir Celik Sanayi ve Ticaret AS, catégorie D	2 549	2 739	
TRY	4 211	KOC Holding AS	13 122	26 660	
TRY	5 456	Koza Altin Isletmeleri AS	4 541	4 757	
TRY	1 170	Tofas Turk Otomobil Fabrikasi AS	7 820	10 970	
TRY	5 428	Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	13 283	13 595	
TRY	25 615	Turkiye Is Bankasi AS, série C	21 624	26 715	
TRY	21 479	Türkiye Petrol Rafinerileri A.Ş.	148 429	137 132	
TRY	6 219	Türkiye Sise ve Cam Fabrikalari AS (Sisecam)	13 696	12 722	
TRY	17 942	Yapi ve Kredi Bankasi	16 210	15 653	
			324 678	353 491	0,8
<b>PHILIPPINES</b>					
PHP	9 870	Aboitiz Equity Ventures Inc.	12 379	10 482	
PHP	28 963	Aboitiz Power Corp.	24 041	26 070	
PHP	329	Ayala Corp.	5 068	5 335	
PHP	18 704	Ayala Land Inc.	13 452	15 343	
PHP	9 803	Bank of the Philippine Islands	20 160	24 230	
PHP	7 116	BDO Unibank Inc.	21 058	22 113	
PHP	334	Globe Telecom Inc.	17 473	13 680	
PHP	10 327	International Container Terminal Services Inc.	45 466	60 689	
PHP	8 158	JG Summit Holdings Inc.	7 573	7 411	
PHP	3 575	Manila Electric Co.	28 590	33 966	
PHP	8 111	Metropolitan Bank & Trust Co.	9 613	9 908	
PHP	1 314	PLDT Inc.	42 372	40 019	

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PHILIPPINES (suite)</b>					
PHP	15 329	Semirara Mining and Power Corp.	14 313	11 042	
PHP	829	SM Investments Corp.	15 112	17 214	
PHP	3 568	Universal Robina Corp.	12 420	10 043	
			289 090	307 545	0,7
<b>HONGRIE</b>					
HUF	4 539	Magyar Telekom Telecommunications PLC, actions nominatives	10 048	11 797	
HUF	6 770	MOL Hungarian Oil & Gas PLC	73 287	72 911	
HUF	726	OTP Bank NYRT	37 177	43 714	
HUF	1 454	Richter Gedeon Nyrt	48 500	48 484	
			169 012	176 906	0,4
<b>RUSSIE</b>					
USD	70 419	Gazprom PJSC	873 913	2	
USD	4 426	Lukoil PJSC, ADR	550 963	-	
USD	9 037	Magnitogorsk Iron & Steel Works PJSC, CIAE, actions nominatives	113 249	-	
USD	22 647	MMC Norilsk Nickel PJSC, CAAE	844 053	-	
USD	22 956	Mobile TeleSystems PJSC, CAAE	260 323	-	
USD	655	NovaTek PJSC, CIAE	169 543	-	
USD	8 088	Novolipetsk Steel OJSC, CIAE, actions nominatives S	297 464	-	
USD	30	PhosAgro PJSC	645	-	
USD	4 733	PhosAgro PJSC, CIAE	101 823	-	
USD	1 207	PJSC Polyus, CIAE	120 204	-	
USD	12 577	Rosneft Oil Co., CIAE	106 139	-	
USD	57 566	Sberbank of Russia PJSC, CAAE	1 069 430	1	
USD	11 694	Severstal	329 980	-	
USD	5 448	Surgutneftegaz, CAAE	34 410	-	
USD	3 712	Tatneft PAO, CAAE	254 085	-	
USD	23 117	VTB Bank, CIAE	35 836	-	
			5 162 060	3	0,0
<b>R.-U.</b>					
GBP	36 322	Evrax PLC	383 103	-	0,0
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>46 081 311</b>	<b>44 796 059</b>	<b>100,0</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(62 554)		
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>46 018 757</b>	<b>44 796 059</b>	<b>100,0</b>
Autres actifs (passifs) nets				19 938	0,0
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>44 815 997</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree 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 décembre 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) (%)
iShares MSCI Saudi Arabia ETF	1 046 067	2 038	0,2

au 31 décembre 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) (%)
iShares MSCI Saudi Arabia ETF	1 195 271	1 768	0,2

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	130	138
Paielements indirects†	50	42

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts non couvertes	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	2 700 000	3 300 000
Parts rachetables émises	-	300 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(1 000 000)	(900 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	1 700 000	2 700 000

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

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts non couvertes	0,380

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	260	1 969
Garanties (hors trésorerie)	275	2 079

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	4	4
Charges	(1)	(1)
Revenu tiré des prêts de titres	3	3
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,3</b>	<b>32,1</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>4 885</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Taiwan	24,2
Chine	22,5
Corée du Sud	11,1
Inde	9,4
Brésil	8,0
Afrique du Sud	5,6
Mexique	3,5
Malaisie	3,0
Indonésie	2,8
Fonds négocié(s) en bourse	2,8
Thaïlande	2,6
Autres actifs (passifs) nets	1,4
Pologne	0,7
Chili	0,7
Turquie	0,6
Philippines	0,6
République tchèque	0,4
Hongrie	0,1
Russie	0,0
Hong Kong	0,0
R.-U.	0,0
É.-U.	0,0
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Au 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds était peu exposé au risque de crédit puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des actions et des Fonds négociés en bourse.

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Emerging Markets Dividend	4 353 417

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Emerging Markets Dividend	6 287 745

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

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar taïwanais	11 384	-	11 384	25,4
Dollar de Hong Kong	5 941	-	5 941	13,3
Roupie indienne	5 478	-	5 478	12,2
Réal brésilien	4 229	-	4 229	9,4
Won coréen	3 856	-	3 856	8,6
Peso mexicain	2 289	-	2 289	5,1
Dollar américain	2 041	-	2 041	4,6
Rand sud-africain	1 968	-	1 968	4,4
Renminbi chinois	1 689	-	1 689	3,8
Roupie indonésienne	1 508	-	1 508	3,4
Ringgit malaisien	1 206	-	1 206	2,7
Baht thaïlandais	1 184	-	1 184	2,6
Peso chilien	529	-	529	1,2
Zloty polonais	484	-	484	1,1
Couronne tchèque	377	-	377	0,8
Lire turque	354	-	354	0,8
Peso philippin	308	-	308	0,7
Forint hongrois	177	-	177	0,4
<b>Total</b>	<b>45 002</b>	<b>-</b>	<b>45 002</b>	<b>100,5</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar taïwanais	16 729	-	16 729	26,0
Dollar de Hong Kong	11 603	-	11 603	18,1
Won coréen	7 034	-	7 034	11,0
Roupie indienne	6 039	-	6 039	9,4
Réal brésilien	5 213	-	5 213	8,1
Rand sud-africain	3 613	-	3 613	5,6
Renminbi chinois	3 087	-	3 087	4,8
Peso mexicain	2 234	-	2 234	3,5
Ringgit malaisien	1 878	-	1 878	2,9
Roupie indonésienne	1 774	-	1 774	2,8
Dollar américain	1 769	-	1 769	2,8
Baht thaïlandais	1 618	-	1 618	2,5
Zloty polonais	460	-	460	0,7
Peso chilien	414	-	414	0,6
Lire turque	399	-	399	0,6
Peso philippin	390	-	390	0,6
Couronne tchèque	257	-	257	0,4
Forint hongrois	62	-	62	0,1
Livre sterling	1	-	1	0,0
<b>Total</b>	<b>64 574</b>	<b>-</b>	<b>64 574</b>	<b>100,5</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 4 500 000 \$ (6 457 000 \$ au 31 décembre 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.

# FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 Fonds négociés en bourse.

## Hiérarchie des justes valeurs

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

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	42 758	-	-	42 758
Fonds négocié(s) en bourse	2 038	-	-	2 038
<b>Total</b>	<b>44 796</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44 796</b>

Il n'y a eu aucun transfert entre les niveaux 1, 2 et 3 au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	61 525	-	15	61 540
Fonds négocié(s) en bourse	1 767	-	-	1 767
<b>Total</b>	<b>63 292</b>	<b>-</b>	<b>15</b>	<b>63 307</b>

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 décembre 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 décembre 2023

	Solde au 31 décembre 2022 (en k\$)	Achats (en k\$)	Ventes (en k\$)	Transferts entrants (en k\$)	Transferts sortants (en k\$)	Profit (perte) réalisé(e) (en k\$)	Profit (perte) latent(e)* (en k\$)	Solde au 31 décembre 2023 (en k\$)
<b>Position(s) acheteur/actifs :</b>								
Actions	15	-	(125)	-	-	(210)	320	-
<b>Total</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>(125)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(210)</b>	<b>320</b>	<b>-</b>

\*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 décembre 2023 s'est établie à nil.

### pour la période ou l'exercice clos le 31 décembre 2022

	Solde au 31 décembre 2021 (en k\$)	Achats (en k\$)	Ventes (en k\$)	Transferts entrants (en k\$)	Transferts sortants (en k\$)	Profit (perte) réalisé(e) (en k\$)	Profit (perte) latent(e)** (en k\$)	Solde au 31 décembre 2022 (en k\$)
<b>Position(s) acheteur/actifs :</b>								
Actions	-	15	-	181	-	-	(181)	15
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>181</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(181)</b>	<b>15</b>

\*\*La variation des profits (pertes) latents des placements détenus au 31 décembre 2022 s'est établie à (5 864 744 \$).

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, des placements ayant une juste valeur de 181 000 \$ ont été transférés du niveau 1 au niveau 3 puisque des données observables sur le marché sont devenues 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 décembre 2022.

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	8 951	12 739
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	19	12
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	32	26
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	3 121	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	2	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
	12	
	125	12 777
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	8	3
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	5	6
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1 556	-
Montant à payer pour le rachat de parts	1 564	-
Comptes créditeurs et charges à payer	30	23
	3 163	32
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>8 962</b>	<b>12 745</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts couvertes	4 697	9 153	31,31	26,15	150 000	350 000
Parts non couvertes	4 265	3 592	28,43	23,95	150 000	150 000

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	666	474
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	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 293	(13)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	945	(1 887)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>2 905</b>	<b>(1 426)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	14	7
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(20)	4
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	8	8
<b>Total des autres revenus</b>	<b>2</b>	<b>19</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>2 907</b>	<b>(1 407)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	67	75
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	17	47
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	2	-
Retenues d'impôts	107	82
Taxe de vente harmonisée	8	12
Autres frais	-	14
<b>Total des charges</b>	<b>202</b>	<b>231</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 705</b>	<b>(1 638)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts couvertes	1 877	(1 320)	6,75	(3,33)	277 945	396 712
Parts non couvertes	828	(318)	5,52	(2,48)	150 000	128 219

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts couvertes		Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	9 153	13 581	3 592	2 801	12 745	16 382
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 877	(1 320)	828	(318)	2 705	(1 638)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>						
Revenu net de placement	(298)	(198)	(186)	(86)	(484)	(284)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(2)	(9)	-	-	(2)	(9)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(300)	(207)	(186)	(86)	(486)	(293)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>						
Produit de l'émission de parts rachetables	-	1 276	-	1 195	-	2 471
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	46	-	31	-	77	-
Rachat de parts rachetables	(6 079)	(4 177)	-	-	(6 079)	(4 177)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(6 033)	(2 901)	31	1 195	(6 002)	(1 706)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	(4 456)	(4 428)	673	791	(3 783)	(3 637)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	4 697	9 153	4 265	3 592	8 962	12 745

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 705	(1 638)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 293)	13
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(945)	1 887
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	17	47
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	6 258	8 068
Achat de placements et de dérivés	(1 816)	(6 427)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(2)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	(1)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	8	15
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>4 931</b>	<b>1 964</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(409)	(293)
Produit de l'émission de parts rachetables	-	2 470
Montant versé au rachat de parts rachetables	(4 515)	(4 177)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(4 924)</b>	<b>(2 000)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	7	(36)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12	48
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>19</b>	<b>12</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	(1)	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	559	392
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(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.

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
EUR	212	Accor SA	9 449	10 684	
EUR	754	Amadeus IT Group SA	65 827	71 256	
EUR	2 041	Bayerische Motoren Werke (BMW) AG	230 935	299 609	
EUR	1 113	Brembo S.p.A.	17 331	17 995	
EUR	68	Brunello Cucinelli SpA	5 561	8 776	
EUR	461	CIE Automotive SA	14 543	17 271	
EUR	1 616	Compagnie Générale des Établissements Michelin	67 139	76 406	
EUR	183	Compagnie Plastic Omnium SA	3 253	3 199	
EUR	166	Continental AG	15 837	18 599	
EUR	148	Ferrari NV	35 995	65 793	
EUR	2 715	Gestamp Automocion SA	13 817	13 873	
EUR	40	Hermès International	54 030	111 796	
EUR	63	Hugo Boss AG	4 157	6 190	
EUR	153	Kering	102 272	88 921	
EUR	273	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	155 353	291 717	
EUR	3 221	Mercedes-Benz Group AG	284 527	293 465	
EUR	499	Moncler SpA	42 550	40 485	
EUR	3 637	Piaggio & C SPA	14 340	15 776	
EUR	924	Prosus NV	39 108	36 319	
EUR	73	Puma SE	5 492	5 372	
EUR	328	Salvatore Ferragamo Italia SPA	6 632	5 833	
EUR	50	SEB SA	7 253	8 230	
EUR	118	Sodexo Alliance SA	14 671	17 122	
EUR	25 389	Stellantis NV	490 502	782 156	
EUR	257	Valeo	8 292	5 209	
			1 708 866	2 312 052	25,8
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
EUR	1 363	ACS Actividades de Construccion y Servicios SA	48 646	79 731	
EUR	420	Airbus SE	64 825	85 513	
EUR	452	Andritz AG	29 417	37 133	
EUR	184	Applus Services SA	2 699	2 680	
EUR	152	Arcadis NV	9 056	10 813	
EUR	364	Azelis Group NV	9 020	11 760	
EUR	162	Brenntag SE	12 784	19 637	
EUR	904	Bureau Veritas SA	33 380	30 114	
EUR	86	Carel Industries SPA	2 503	3 107	
EUR	177	Cargotec OYJ	9 053	13 587	
EUR	1 334	Daimler Truck Holding AG	56 165	66 104	
EUR	49	Dassault Aviation SA	10 238	12 790	
EUR	91	Duerr AG	3 798	2 834	
EUR	203	Elecnor S.A.	4 729	5 781	
EUR	1 624	Ferrovial SE	69 141	78 109	
EUR	699	Fluidra SA	27 158	19 192	
EUR	194	GEA Group AG	10 879	10 650	
EUR	178	Hochtief AG	19 673	26 005	
EUR	105	IMCD Group NV	18 394	24 096	
EUR	154	Knorr-Bremse AG	12 496	13 190	
EUR	1 722	Kone OYJ, catégorie B	138 463	113 273	
EUR	436	Konecranes OYJ	18 536	25 898	
EUR	22	Krones AG	2 735	3 583	
EUR	341	Legrand SA	37 293	46 739	
EUR	761	Leonardo SPA	8 972	16 555	
EUR	1 216	Maire Tecnimont SPA	8 297	8 697	
EUR	2 653	Metso Outotec OYJ	33 647	35 436	
EUR	1 309	Mota - Engil SGPS SA	5 895	7 550	

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
EUR	36	MTU Aero Engines Holding AG	8 958	10 238	
EUR	51	Nexans SA	5 878	5 887	
EUR	628	Prysmian SPA	30 533	37 660	
EUR	220	Safran SA	49 758	51 099	
EUR	706	Schneider Electric SE	106 244	186 934	
EUR	1 503	Siemens AG, actions nominatives	290 345	372 000	
EUR	689	Signify N.V.	38 397	30 429	
EUR	72	Société BIC SA	8 046	6 591	
EUR	38	Stabilus SE	3 413	3 415	
EUR	78	Teleperformance	17 732	15 003	
EUR	1 041	Valmet Corp.	37 264	39 591	
EUR	1 378	Wartsila OYJ Abp	23 454	26 344	
EUR	3 061	Webuild S.p.A.	8 852	8 146	
EUR	536	Wolters Kluwer NV	59 583	100 480	
			1 396 349	1 704 374	19,0
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
EUR	2 185	Anheuser-Busch InBev SA/NV	164 082	185 930	
EUR	78	Beiersdorf AG	11 119	15 417	
EUR	1 343	Danone	117 056	114 790	
EUR	581	Davide Campari-Milano NV	8 357	8 645	
EUR	250	Ebro Foods SA	5 162	5 652	
EUR	784	Glanbia PLC	13 061	17 027	
EUR	675	Heineken Holding NV	74 621	75 313	
EUR	1 145	Heineken NV	145 128	153 337	
EUR	292	Henkel AG & Co., KGaA	34 391	27 638	
EUR	92	Inter Parfums	5 820	6 754	
EUR	152	Intercos SPA	3 182	3 166	
EUR	1 191	JDE Peet's N.V.	46 296	42 260	
EUR	227	Kerry Group PLC, catégorie A	31 577	26 008	
EUR	4 932	Koninklijke Ahold Delhaize NV	176 019	186 889	
EUR	456	L'Oréal SA	170 077	299 325	
EUR	271	Pernod Ricard SA	61 948	63 059	
EUR	35	Rémy Cointreau SA	6 798	5 863	
EUR	146	Viscofan SA	12 020	11 399	
			1 086 714	1 248 472	13,9
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
EUR	10 018	Aegon Ltd.	62 760	76 580	
EUR	49 268	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	456 712	590 324	
EUR	45 885	Banco Santander SA	191 961	252 605	
EUR	192	Hannover Rueckversicherungs SE	39 169	60 492	
EUR	20 438	Mapfre SA	54 863	57 843	
EUR	231	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG, actions nominatives	127 743	126 211	
EUR	342	SCOR SE	14 257	13 181	
EUR	466	Talanx AG	41 498	43 883	
			988 963	1 221 119	13,6
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
EUR	48	Aixtron AG	1 579	2 703	
EUR	28	ASM International NV	6 836	19 167	
EUR	373	ASML Holding NV	176 217	370 374	
EUR	250	Barco NV	6 730	6 027	
EUR	310	BE Semiconductor Industries NV	25 688	61 613	
EUR	267	Dassault Systèmes SE	9 931	17 203	
EUR	8	Elmos Semiconductor SE	846	862	
EUR	559	Infineon Technologies AG	18 428	30 778	
EUR	29	Jenoptik AG	898	1 201	

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)</b>					
EUR	29	Lectra	1 372	1 320	
EUR	183	Melexis NV	19 271	24 323	
EUR	15 810	Nokia OYJ	81 927	70 284	
EUR	37	Reply SPA	5 738	6 440	
EUR	724	SAP SE	107 461	147 092	
EUR	40	Siltronic AG	3 504	5 153	
EUR	518	STMicroelectronics NV	23 201	34 138	
			489 627	798 678	8,9
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
EUR	2 110	Bayer AG, actions nominatives	195 529	103 359	
EUR	41	bioMérieux	5 740	6 008	
EUR	65	DiaSorin	13 606	8 828	
EUR	323	EssilorLuxottica SA	84 248	85 439	
EUR	98	Fagron NV	2 457	2 371	
EUR	383	Fresenius Medical Care AG & Co., KGaA	18 283	21 177	
EUR	774	Fresenius SE & Co., KGaA	29 505	31 646	
EUR	33	Ipsen SA	5 281	5 186	
EUR	74	Merck KGaA	15 165	15 532	
EUR	1 985	Sanofi SA	244 905	259 526	
EUR	859	Siemens Healthineers AG	53 454	65 814	
EUR	331	UCB SA	38 949	38 040	
			707 122	642 926	7,2
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
EUR	9 321	Deutsche Telekom AG, actions nominatives	215 146	295 298	
EUR	47	Ipsos	2 402	3 885	
EUR	572	Publicis Groupe	48 268	69 986	
EUR	3 451	Universal Music Group NV	94 430	129 739	
			360 246	498 908	5,6
<b>MATÉRIAUX</b>					
EUR	1 505	Acerinox SA	23 475	23 358	
EUR	542	Air Liquide SA	91 043	139 042	
EUR	469	Akzo Nobel NV	45 356	51 113	
EUR	113	Arkema SA	16 380	16 953	
EUR	317	Bekaert SA	16 358	21 480	
EUR	178	Corbion NV	6 802	5 025	
EUR	57	Eramet	5 354	5 936	
EUR	1 170	Evonik Industries AG	43 555	31 528	
EUR	405	HeidelbergCement AG	37 051	47 748	
EUR	290	Huhtamaki OYJ	16 329	15 515	
EUR	195	Imerys SA	12 246	8 089	
EUR	428	K+S AG, actions nominatives	9 072	8 921	
EUR	833	Kemira OYJ	15 191	20 372	
EUR	156	Lanxess AG	5 496	6 446	
EUR	579	Solvay SA	78 549	23 387	
EUR	56	Symrise AG	6 472	8 128	
EUR	96	Vicat SA	4 305	4 593	
			433 034	437 634	4,9
<b>ÉNERGIE</b>					
EUR	39	Gaztransport & Technigaz SA	6 164	6 811	
EUR	672	Koninklijke Vopak NV	35 785	29 796	
EUR	1 431	SBM Offshore NV	29 862	25 951	
EUR	172	Technip Energies NV	5 389	5 301	
			77 200	67 859	0,8
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
EUR	29	Neoen SA	1 225	1 279	

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		SERVICES PUBLICS (suite)			
EUR	547	Rubis SCA	25 850	17 927	
			27 075	19 206	0,2
		<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>	<b>7 275 196</b>	<b>8 951 228</b>	<b>99,9</b>
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(10 122)		
		<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>	<b>7 265 074</b>	<b>8 951 228</b>	<b>99,9</b>
		Contrat(s) de change à terme		24 469	0,3
		<b>Total du portefeuille de placements</b>	<b>7 265 074</b>	<b>8 975 697</b>	<b>100,2</b>
		Autres actifs (passifs) nets		(14 053)	(0,2)
		<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>8 961 644</b>	<b>100,0</b>

## Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	6 070 824	EUR	4 145 676	1,46	31 930
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	231 099	EUR	158 299	1,46	509
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	EUR	1 068 424	CAD	1 564 314	0,68	(7 970)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>24 469</b>

\*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.

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	32	(8)	-	24
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>32</b>	<b>(8)</b>	<b>-</b>	<b>24</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(8)	8	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(8)</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	26	(3)	-	23
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>26</b>	<b>(3)</b>	<b>-</b>	<b>23</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(3)	3	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(3)</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	10	11
Paiements indirects†	4	3

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts couvertes		Parts non couvertes	
	2023	2022	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	350 000	450 000	150 000	100 000
Parts rachetables émises	-	50 000	-	50 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(200 000)	(150 000)	-	-
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	150 000	350 000	150 000	150 000

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

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts couvertes	0,550
Parts non couvertes	0,550

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	105	611
Garanties (hors trésorerie)	111	646

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	20	10
Charges	(6)	(3)
Revenu tiré des prêts de titres	14	7
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>32,4</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>7 115</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Biens de consommation discrétionnaire	23,9
Biens de consommation de base	15,6
Produits industriels	14,2
Matériaux	12,9
Services financiers	10,3
Technologies de l'information	8,7
Soins de santé	7,4
Services de communication	5,7
Énergie	1,0
Services publics	0,2
Contrat(s) de change à terme	0,2
Autres actifs (passifs) nets	(0,1)
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds investissait principalement dans des actions européennes et était donc sensible à l'évolution de la conjoncture économique générale en Europe.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Europe Hedged Equity	857 166

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Europe Hedged Equity	1 258 984

### Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	8 955	(4 713)	4 242	47,3
<b>Total</b>	<b>8 955</b>	<b>(4 713)</b>	<b>4 242</b>	<b>47,3</b>

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

# FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change (suite)

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	12 741	(9 184)	3 557	27,9
<b>Total</b>	<b>12 741</b>	<b>(9 184)</b>	<b>3 557</b>	<b>27,9</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 424 000 \$ (356 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	8 951	-	-	8 951
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	24	-	24
<b>Total</b>	<b>8 951</b>	<b>24</b>	<b>-</b>	<b>8 975</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	12 739	-	-	12 739
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	23	-	23
<b>Total</b>	<b>12 739</b>	<b>23</b>	<b>-</b>	<b>12 762</b>

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	226 381	153 611
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	354	221
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	532	163
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	215	92
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	43	29
	227 525	154 116
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	388	1 061
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	91	64
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	130	105
	609	1 230
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>226 916</b>	<b>152 886</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts couvertes	102 593	64 536	32,47	28,06	3 160 000	2 300 000
Parts non couvertes	124 323	88 350	28,45	24,75	4 370 000	3 570 000

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	5 519	8 635
Intérêts aux fins des distributions	18	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	7 534	(25 606)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	18 974	(16 926)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>32 045</b>	<b>(33 897)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	26	79
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(54)	(101)
Rabais sur frais	427	427
Autres revenus	21	77
<b>Total des autres revenus</b>	<b>420</b>	<b>482</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>32 465</b>	<b>(33 415)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	917	843
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	442	473
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	10	7
Retenues d'impôts	765	921
Taxe de vente harmonisée	46	53
Autres frais	-	2
<b>Total des charges</b>	<b>2 181</b>	<b>2 300</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>30 284</b>	<b>(35 715)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts couvertes	13 117	(7 930)	4,94	(3,70)	2 657 288	2 145 753
Parts non couvertes	17 167	(27 785)	4,23	(6,32)	4 062 740	4 398 767

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts couvertes		Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	64 536	56 743	88 350	176 453	152 886	233 196
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	13 117	(7 930)	17 167	(27 785)	30 284	(35 715)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>						
Revenu net de placement	(1 520)	(2 658)	(2 517)	(4 536)	(4 037)	(7 194)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	(163)	(274)	(163)	(274)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(1 520)	(2 658)	(2 680)	(4 810)	(4 200)	(7 468)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>						
Produit de l'émission de parts rachetables	35 632	32 978	25 416	6 924	61 048	39 902
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(9 172)	(14 597)	(3 930)	(62 432)	(13 102)	(77 029)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	26 460	18 381	21 486	(55 508)	47 946	(37 127)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	38 057	7 793	35 973	(88 103)	74 030	(80 310)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	102 593	64 536	124 323	88 350	226 916	152 886

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	30 284	(35 715)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(7 534)	25 606
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(18 974)	16 926
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	5	(2)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	442	473
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	123 018	168 808
Achat de placements et de dérivés	(170 766)	(132 943)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(123)	(12)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	28	(29)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	12	44
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>(43 608)</b>	<b>43 156</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(4 199)	(7 468)
Produit de l'émission de parts rachetables	61 047	39 902
Montant versé au rachat de parts rachetables	(13 102)	(77 028)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>43 746</b>	<b>(44 594)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(5)	2
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	138	(1 438)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	221	1 657
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>354</b>	<b>221</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	18	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	4 631	7 702
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(11)	(7)
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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		R.-U.			
GBP	23 204	Admiral Group PLC	1 007 002	1 046 889	
GBP	264 606	Airtel Africa Ltd.	506 758	579 116	
GBP	26 020	AJ Bell PLC	120 839	136 901	
GBP	14 480	Ashtead Group PLC	1 138 328	1 329 460	
GBP	43 277	AstraZeneca PLC	7 507 065	7 711 131	
GBP	23 666	Auto Trader Group PLC	236 223	286 983	
GBP	12 508	Bellway PLC	472 626	539 931	
GBP	16 284	Britvic PLC	236 171	230 067	
GBP	21 257	Burberry Group PLC	675 616	505 965	
GBP	76 684	Coats Group PLC	91 108	99 770	
GBP	1 878	Dechra Pharmaceuticals PLC	121 182	121 790	
GBP	115 518	Diageo PLC	6 714 543	5 545 784	
GBP	79 487	Dr. Martens PLC	166 076	118 382	
GBP	13 840	Dunelm Group PLC	245 013	255 210	
GBP	4 093	Greggs PLC	152 615	179 021	
GBP	199 485	GSK PLC	4 637 162	4 862 877	
GBP	161 479	Hays PLC	276 952	296 411	
GBP	33 015	Howden Joinery Group PLC	362 497	451 520	
GBP	8 934	IMI PLC	221 248	252 897	
GBP	143 089	Imperial Brands PLC	4 512 686	4 345 096	
GBP	568 512	ITV plc	597 720	604 730	
GBP	61 063	JD Sports Fashion PLC	140 227	170 338	
GBP	5 394	Kainos Group PLC	121 987	101 460	
GBP	41 268	Mondi PLC	952 416	1 066 556	
GBP	46 257	Moneysupermarket.com Group PLC	217 318	217 872	
GBP	5 956	Next PLC	747 296	812 754	
GBP	32 474	Redrow PLC	282 721	335 984	
GBP	68 534	RELX PLC	2 554 214	3 582 792	
GBP	3 307	Renishaw PLC	169 440	198 898	
GBP	83 660	Rentokil Initial PLC	675 777	619 890	
GBP	28 481	Rightmove PLC	285 377	275 570	
GBP	26 240	RS Group PLC	388 365	361 510	
GBP	38 104	Sage Group PLC (The)	478 251	750 998	
GBP	12 257	Savills PLC	173 742	199 647	
GBP	7 475	Softcat PLC	168 542	170 886	
GBP	2 549	Spirax-Sarco Engineering PLC	429 196	450 112	
GBP	6 166	TBC Bank Group PLC	288 164	293 322	
GBP	7 451	Telecom plus PLC	201 934	201 899	
GBP	7 047	Victrex PLC	214 365	180 291	
			38 488 762	39 490 710	17,4
		<b>JAPON</b>			
JPY	11 612	Advantest Corp.	456 232	520 994	
JPY	8 419	Asahi Holdings Inc.	175 745	153 629	
JPY	3 340	Baycurrent Consulting Inc.	140 914	154 666	
JPY	10 488	Benefit One Inc.	175 943	208 207	
JPY	6 355	Capcom Co., Ltd.	250 878	270 804	
JPY	15 840	Casio Computer Co., Ltd.	191 625	181 265	
JPY	4 715	Daiwabo Holdings Co., Ltd.	104 229	136 136	
JPY	2 670	Dexerials Corp.	107 814	103 038	
JPY	3 226	DIP Corp.	110 135	96 856	
JPY	1 974	Disco Corp.	522 983	645 836	
JPY	44 306	FANUC Corp.	1 563 806	1 718 510	
JPY	4 230	Fast Retailing Co., Ltd.	1 352 417	1 384 331	
JPY	4 392	Fujimi Inc.	114 781	128 782	
JPY	5 109	Fujitsu Ltd.	857 654	1 016 626	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>JAPON (suite)</b>					
JPY	3 443	Hoya Corp.	538 319	567 573	
JPY	1 771	Ibiden Co., Ltd.	115 502	129 450	
JPY	2 486	Information Services International - Dentsu	109 675	135 791	
JPY	5 211	Internet Initiative Japan Inc.	118 132	140 563	
JPY	3 541	Kadokawa Corp.	89 092	95 086	
JPY	12 031	Kakaku.com Inc.	260 638	196 472	
JPY	4 582	KATITAS Co., Ltd.	115 292	93 812	
JPY	2 329	Keyence Corp.	1 377 851	1 353 183	
JPY	3 233	KOBE BUSSAN CO., LTD.	122 080	125 974	
JPY	17 314	KOEI TECMO HOLDINGS CO., LTD.	418 422	260 480	
JPY	1 227	Lasertec Corp.	318 399	426 572	
JPY	7 625	M3 Inc.	298 931	166 383	
JPY	7 023	Meitec Corp.	168 244	185 697	
JPY	12 911	MinebeaMitsumi Inc.	311 994	350 017	
JPY	6 281	MISUMI Group Inc.	146 164	140 376	
JPY	13 510	Mitsui Chemicals Inc.	482 506	528 439	
JPY	12 608	Monotaro Co., Ltd.	215 769	181 544	
JPY	71 770	Murata Manufacturing Co., Ltd.	1 678 128	2 009 117	
JPY	5 930	Net One Systems Co., Ltd.	142 898	133 307	
JPY	19 465	NGK Insulators Ltd.	332 807	306 859	
JPY	15 425	NHK Spring Co., Ltd.	160 644	172 693	
JPY	22 665	Nihon M&A Center Holdings Inc.	220 351	164 863	
JPY	7 123	NIPPON GAS CO., LTD.	140 546	155 063	
JPY	90 871	Nippon Steel Corp.	2 640 765	2 745 259	
JPY	14 543	Nomura Research Institute Ltd.	595 842	557 827	
JPY	4 776	NSD CO., LTD.	114 221	121 101	
JPY	2 342	OBIC Co., Ltd.	485 457	532 181	
JPY	3 820	Oracle Corp. Japan	307 272	388 373	
JPY	7 300	Pan Pacific International Holdings Corp.	202 482	229 686	
JPY	168 113	Persol Holdings Co., Ltd.	405 240	380 673	
JPY	2 163	PILOT CORP.	89 910	84 989	
JPY	7 378	Relo Holdings Inc.	120 993	117 278	
JPY	29 142	SG Holdings Co., Ltd.	557 658	551 678	
JPY	85 260	Shin-Etsu Chemicals Co., Ltd.	3 730 673	4 718 483	
JPY	2 784	Shinko Electric Industries Co., Ltd.	107 492	142 798	
JPY	1 610	SMC Corp.	1 111 791	1 140 831	
JPY	3 347	Systemex Corp.	229 992	245 993	
JPY	6 610	Taiyo Yuden Co., Ltd.	308 717	230 603	
JPY	13 509	Takara Holdings Inc.	158 505	156 549	
JPY	13 805	TDK Corp.	752 325	867 296	
JPY	5 662	TechnoPro Holdings Inc.	181 586	196 736	
JPY	989	TOEI ANIMATION Co., Ltd.	139 763	175 107	
JPY	17 348	Tokyo Electron Ltd.	3 389 590	4 097 814	
JPY	5 163	TOKYO OHKA KOGYO CO., Ltd.	140 178	150 279	
JPY	2 421	Tokyo Seimitsu Co., Ltd.	171 044	196 345	
JPY	27 100	Tosoh Corp.	458 147	456 498	
JPY	2 068	ULVAC Inc.	112 302	130 328	
JPY	6 696	YASKAWA Electric Corp.	327 649	368 881	
JPY	12 890	ZOZO Inc.	426 683	382 783	
			<b>31 273 817</b>	<b>34 105 363</b>	<b>15,0</b>
<b>FRANCE</b>					
EUR	20 131	Airbus SE	3 884 455	4 098 719	
EUR	874	ALTEN S.A.	153 436	171 354	
EUR	5 459	Arkema SA	708 915	819 008	
EUR	1 412	bioMérieux	195 552	206 905	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>FRANCE (suite)</b>					
EUR	43 076	Carrefour SA	1 015 194	1 039 357	
EUR	2 767	Eramet	274 209	288 173	
EUR	1 954	Gaztransport & Technigaz SA	310 304	341 257	
EUR	1 201	Hermes International	2 462 593	3 356 684	
EUR	3 156	Inter Parfums	217 961	231 689	
EUR	1 119	Ipsen SA	178 869	175 869	
EUR	6 924	Kering	5 232 264	4 024 090	
EUR	13 215	La Française des Jeux SAEM	747 310	632 132	
EUR	10 010	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	9 461 816	10 696 241	
EUR	2 334	SEB SA	338 899	384 164	
			25 181 777	26 465 642	11,7
<b>SUISSE</b>					
CHF	19 282	Clariant AG	389 048	375 193	
CHF	317	Comet Holding AG, actions nominatives	85 868	131 709	
CHF	368	Givaudan SA, actions nominatives	1 581 798	2 008 665	
CHF	1 249	Huber + Suhner AG	121 943	133 062	
CHF	4 712	Logitech International SA, actions nominatives	471 356	588 806	
CHF	59 281	Novartis AG, actions nominatives	6 990 375	7 882 269	
CHF	1 828	Partners Group Holding AG	2 792 469	3 473 910	
CHF	2 534	Roche Holding AG-BR	1 121 841	1 037 752	
CHF	1 943	SFS Group AG	279 184	317 192	
CHF	4 085	Sika AG, actions nominatives	1 354 733	1 751 654	
CHF	1 619	Sonova Holding AG, actions nominatives	736 020	696 005	
CHF	5 305	Stadler Rail AG	236 368	251 665	
CHF	1 566	Straumann Holding AG	355 377	332 685	
CHF	372	Swissquote Group Holding SA	72 169	119 242	
CHF	145 589	UBS Group AG, actions nominatives	5 013 496	5 953 202	
CHF	1 044	VAT Group AG	559 319	689 413	
			22 161 364	25 742 424	11,3
<b>PAYS-BAS</b>					
EUR	590	ASM International NV	239 018	403 870	
EUR	7 598	ASML Holding NV	5 757 959	7 544 497	
EUR	4 003	Corbion NV	150 958	113 000	
EUR	13 738	Heineken Holding NV	1 481 442	1 532 816	
EUR	23 357	Heineken NV	2 977 065	3 127 947	
EUR	18 047	Prosus NV	631 383	709 358	
EUR	28 751	SBM Offshore NV	530 865	521 387	
EUR	14 179	Signify N.V.	541 077	626 199	
EUR	70 704	Universal Music Group NV	2 107 018	2 658 090	
EUR	7 321	Wolters Kluwer NV	1 109 870	1 372 419	
			15 526 655	18 609 583	8,2
<b>ESPAGNE</b>					
EUR	6 412	CIE Automotive SA	230 484	240 216	
EUR	165 873	Endesa SA	4 539 265	4 460 106	
EUR	175 295	Industria de Diseño Textil SA	7 798 856	10 067 788	
EUR	1 862	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	141 566	163 273	
EUR	3 022	Viscofan SA	250 495	235 938	
			12 960 666	15 167 321	6,7
<b>AUSTRALIE</b>					
AUD	3 650	Altium Ltd.	121 779	153 859	
AUD	14 877	Aristocrat Leisure Ltd.	552 267	546 397	
AUD	109 220	Beach Energy Ltd.	148 110	157 233	
AUD	79 524	Brambles Ltd.	951 225	973 100	
AUD	7 609	Brickworks Ltd.	170 277	191 419	
AUD	15 888	carsales.com Ltd.	404 078	445 152	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>AUSTRALIE (suite)</b>					
AUD	30 051	Champion Iron Ltd.	202 893	226 851	
AUD	44 186	Charter Hall Group	391 198	478 665	
AUD	1 203	Cochlear Ltd.	254 065	323 279	
AUD	106 140	Coles Group Ltd.	1 610 568	1 538 491	
AUD	12 838	Dicker Data Ltd.	129 933	138 149	
AUD	51 392	Goodman Group	829 597	1 169 867	
AUD	8 684	IDP Education Ltd.	197 632	156 502	
AUD	11 111	Mineral Resources Ltd.	584 955	699 796	
AUD	9 497	Netwealth Group Ltd.	131 823	131 591	
AUD	351 528	Pilbara Minerals Ltd.	1 148 055	1 249 330	
AUD	18 396	Pinnacle Investment Management Group Ltd.	140 510	166 842	
AUD	2 824	REA Group Ltd.	400 224	460 281	
AUD	15 524	Seek Ltd.	309 435	373 356	
AUD	11 419	Seven Group Holdings Ltd.	218 296	379 118	
AUD	7 913	Technology One Ltd.	84 489	109 430	
AUD	67 484	Wesfarmers Ltd.	2 863 786	3 463 383	
			11 845 195	13 532 091	6,0
<b>ALLEMAGNE</b>					
EUR	2 433	Aixtron AG	93 689	137 007	
EUR	1 903	Aurubis AG	215 250	205 841	
EUR	3 719	Bechtle AG	201 484	245 881	
EUR	2 628	Bilfinger SE	138 059	133 288	
EUR	1 611	Carl Zeiss Meditec AG	232 264	231 935	
EUR	111 350	Deutsche Post AG, actions nominatives	6 309 851	7 275 097	
EUR	2 538	Fielmann AG	180 424	179 814	
EUR	2 095	Hugo Boss AG	186 276	205 858	
EUR	7 603	Knorr-Bremse AG	617 148	651 179	
EUR	2 481	Merck KGaA	548 222	520 749	
EUR	1 460	Nemetschek SE	128 283	166 897	
EUR	3 545	Puma SE	281 695	260 866	
EUR	1 299	Rheinmetall AG	347 904	543 036	
EUR	1 999	Siltronic AG	246 915	257 542	
EUR	4 529	Stroer SE & Co., KGaA	267 704	354 584	
EUR	2 776	Symrise AG	393 748	402 894	
			10 388 916	11 772 468	5,2
<b>É.-U.</b>					
AUD	9 429	CSL Ltd.	2 399 749	2 431 856	
CHF	18 045	Roche Holding AG	7 775 347	6 912 216	
AUD	10 835	Sims Ltd.	123 383	151 691	
			10 298 479	9 495 763	4,2
<b>DANEMARK</b>					
DKK	3 560	Christian Hansen Holdings AS	298 704	393 854	
DKK	6 494	Coloplast AS, catégorie B	1 154 223	979 592	
DKK	2 501	DFDS AS	99 441	108 977	
DKK	43 657	Novo Nordisk AS, catégorie B	3 259 053	5 955 071	
DKK	7 802	Novozymes AS, catégorie B	533 873	565 734	
DKK	2 829	Pandora AS	268 058	515 850	
DKK	2 610	Royal Unibrew AS	329 122	230 053	
			5 942 474	8 749 131	3,9
<b>SUÈDE</b>					
SEK	12 693	Alfa Laval AB	495 613	669 955	
SEK	39 990	Assa Abloy AB, catégorie B	1 339 758	1 518 951	
SEK	25 013	Billerud AB	317 598	335 128	
SEK	7 715	Evolution AB	1 047 730	1 213 550	
SEK	36 708	Husqvarna AB, actions B	501 978	398 547	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SUÈDE (suite)</b>					
SEK	21 440	Investissement AB Latour	526 212	735 814	
SEK	6 479	Lagercrantz Group AB, catégorie B	88 075	114 527	
SEK	5 117	Lindab International AB	114 251	133 301	
SEK	2 803	Mycronic AB	87 228	105 404	
SEK	34 466	NIBE Industrier AB, catégorie B	401 333	319 278	
SEK	61 020	Sandvik AB	1 719 334	1 741 297	
SEK	38 901	Securitas AB, série B	432 276	501 759	
SEK	33 520	Skanska AB, série B	652 745	799 751	
			7 724 131	8 587 262	3,8
<b>ITALIE</b>					
EUR	3 146	Amplifon SPA	173 026	143 614	
EUR	961	Brunello Cucinelli SpA	115 587	124 021	
EUR	12 071	Davide Campari-Milano NV	170 887	179 605	
EUR	5 642	De'Longhi SPA	201 630	250 816	
EUR	997	DiaSorin	131 174	135 405	
EUR	1 920	Ferrari NV	562 572	853 540	
EUR	9 717	Moncler SpA	798 357	788 361	
EUR	47 737	Piaggio & C SPA	188 168	207 070	
EUR	802	Reply SPA	130 056	139 598	
EUR	2 688	Salcef Group SpA	92 612	96 513	
EUR	6 800	Salvatore Ferragamo Italia SPA	121 929	120 938	
EUR	11 732	Technogym SPA	139 966	154 909	
			2 825 964	3 194 390	1,4
<b>FINLANDE</b>					
EUR	46 581	Metsä Board Oyj, catégorie B	501 373	487 838	
EUR	5 690	Orion OYJ, catégorie B	311 057	325 470	
EUR	44 951	UPM-Kymmene OYJ	2 196 136	2 230 087	
			3 008 566	3 043 395	1,3
<b>NORVEGE</b>					
NOK	6 301	Aker ASA, catégorie A	520 576	544 862	
NOK	11 803	Atea ASA	178 963	197 997	
NOK	176 446	DNO ASA	240 691	230 698	
NOK	8 716	Kongsberg Gruppen ASA	492 462	526 680	
NOK	12 221	TOMRA Systems ASA	246 641	195 885	
NOK	17 043	Veidekke ASA	208 300	226 152	
			1 887 633	1 922 274	0,8
<b>BELGIQUE</b>					
EUR	4 375	Bekaert SA	252 941	296 453	
EUR	28 151	bpost SA	199 297	191 245	
EUR	1 832	D'leteren Group	409 029	472 053	
EUR	4 324	Tessenderlo Chemie NV	179 319	177 927	
EUR	4 597	UCB SA	491 289	528 311	
			1 531 875	1 665 989	0,7
<b>HONG KONG</b>					
HKD	83 505	Techtronic Industries Co., Ltd.	1 349 386	1 312 114	0,6
<b>ISRAËL</b>					
ILS	268 081	Isramco Negev 2 LP	144 725	148 233	
ILS	6 088	Matrix IT Ltd.	188 883	152 041	
ILS	82 783	NewMed Energy LP	281 942	308 596	
ILS	849 293	Oil Refineries Ltd.	366 215	380 042	
GBP	9 453	Plus500 Ltd.	225 123	264 251	
			1 206 888	1 253 163	0,6
<b>SINGAPOUR</b>					
SGD	242 207	Singapore Technologies Engineering Ltd.	827 933	941 828	
SGD	156 498	StarHub Ltd.	163 699	173 647	
			991 632	1 115 475	0,5

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>AUTRICHE</b>					
EUR	6 286	Kontron AG	199 918	196 857	
EUR	7 906	Wienerberger AG	278 417	348 008	
			478 335	544 865	0,2
<b>IRLANDE</b>					
EUR	4 542	Kerry Group PLC, catégorie A	531 347	520 402	0,2
<b>PORTUGAL</b>					
EUR	6 841	Corticeira Amorim SGPS SA	91 825	91 076	0,0
		<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>	<b>205 695 687</b>	<b>226 380 901</b>	<b>99,7</b>
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(398 137)		
		<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>	<b>205 297 550</b>	<b>226 380 901</b>	<b>99,7</b>
		Contrat(s) de change à terme		143 650	0,1
		<b>Total du portefeuille de placements</b>	<b>205 297 550</b>	<b>226 524 551</b>	<b>99,8</b>
		Autres actifs (passifs) nets		391 857	0,2
		<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>226 916 408</b>	<b>100,0</b>

## 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) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	AUD	118 356	CAD	106 120	1,12	374
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	149 786	AUD	166 063	0,90	365
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	260 380	AUD	289 728	0,90	(313)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	166 499	AUD	185 696	0,90	(587)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	6 704 909	AUD	7 506 119	0,89	(48 979)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	326 522	CHF	211 413	1,54	(4 759)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	14 524 396	CHF	9 328 379	1,56	(93 037)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	3 992 518	DKK	20 312 698	0,20	23 179
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	112 422	DKK	573 077	0,20	436
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	36 850 514	EUR	25 164 669	1,46	193 808
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	1 162 063	EUR	795 992	1,46	2 562
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	18 151 660	GBP	10 631 991	1,71	280 117
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	517 701	HKD	2 983 118	0,17	13 943
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	19 149	HKD	110 270	0,17	528
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	35 499	HKD	207 315	0,17	490
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	14 379	HKD	82 644	0,17	423
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	33 247	HKD	194 499	0,17	402
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	308 943	JPY	32 596 844	0,01	3 972
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	351 181	JPY	37 428 562	0,01	1 005
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	14 736 061	JPY	1 592 550 034	0,01	(163 611)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	26 970	NOK	208 394	0,13	(88)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	35 384	NOK	277 245	0,13	(614)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	830 415	NOK	6 698 567	0,12	(39 338)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	79 860	SEK	610 610	0,13	(38)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	167 711	SEK	1 286 740	0,13	(658)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	3 696 179	SEK	28 412 724	0,13	(21 597)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	507 333	SGD	500 683	1,01	6 805
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	11 847	SGD	11 858	1,00	(7)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CHF	145 095	CAD	225 694	0,64	1 668
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	DKK	310 395	CAD	61 137	5,08	(482)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	DKK	479 478	CAD	94 194	5,09	(498)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	EUR	388 709	CAD	570 606	0,68	(4 383)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	GBP	164 027	CAD	280 433	0,58	(4 717)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	HKD	73 965	CAD	12 554	5,89	(64)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	HKD	47 231	CAD	8 217	5,75	(241)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	HKD	71 174	CAD	12 367	5,76	(348)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	JPY	24 515 616	CAD	232 352	105,51	(2 987)

\*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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

## Contrat(s) de change à terme (suite)

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Devise		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)	
				Position	Position			
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	NOK	145 477	CAD	18 174	8,00	715
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	NOK	101 835	CAD	12 742	7,99	480
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	SEK	445 889	CAD	58 316	7,65	28
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	SGD	7 758	CAD	7 886	0,98	(130)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	SGD	11 401	CAD	11 572	0,99	(174)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>143 650</b>

\*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	532	(388)	-	144
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>532</b>	<b>(388)</b>	<b>-</b>	<b>144</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(388)	388	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(388)</b>	<b>388</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	163	(163)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>163</b>	<b>(163)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 061)	163	-	(898)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(1 061)</b>	<b>163</b>	<b>-</b>	<b>(898)</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	415	364
Paievements indirects†	159	111

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts couvertes		Parts non couvertes	
	2023	2022	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	2 300 000	1 700 000	3 570 000	5 770 000
Parts rachetables émises	1 160 000	1 100 000	950 000	300 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(300 000)	(500 000)	(150 000)	(2 500 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>3 160 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>4 370 000</b>	<b>3 570 000</b>

†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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts couvertes	0,480
Parts non couvertes	0,480

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	11 316	4 545
Garanties (hors trésorerie)	11 922	4 818

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	37	117
Charges	(11)	(38)
Revenu tiré des prêts de titres	26	79
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>32,5</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>17 461</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Suisse	19,0
R.-U.	18,0
France	13,0
Japon	8,4
Australie	5,8
Suède	5,8
Pays-Bas	5,7
Allemagne	4,5
Danemark	4,4
Espagne	3,6
Hong Kong	3,5
Italie	2,7
Finlande	2,1
Singapour	1,2
Norvège	0,6
Belgique	0,5
Portugal	0,5
Autriche	0,4
Mexique	0,3
Israël	0,3
Irlande	0,2
Autres actifs (passifs) nets	0,1
Chine	0,0
Chili	0,0
Contrat(s) de change à terme	(0,6)
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Aux 31 décembre 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 décembre 2022

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	0,5
<b>Total</b>	<b>0,5</b>

<sup>^</sup>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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree International Quality Dividend Growth	21 667 762

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree International Quality Dividend Growth	14 967 815

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	81 180	(37 250)	43 930	19,4
Livre sterling	39 973	(17 596)	22 377	9,9
Yen japonais	34 116	(15 325)	18 791	8,3
Franc suisse	32 656	(14 721)	17 935	7,9
Dollar australien	16 133	(7 225)	8 908	3,9
Couronne danoise	8 750	(3 927)	4 823	2,1
Couronne suédoise	8 588	(3 908)	4 680	2,1
Couronne norvégienne	1 927	(901)	1 026	0,5
Shekel israélien	993	-	993	0,4
Dollar de Hong Kong	1 313	(572)	741	0,3
Dollar de Singapour	1 117	(493)	624	0,3
Dollar américain	5	-	5	0,0
<b>Total</b>	<b>226 751</b>	<b>(101 918)</b>	<b>124 833</b>	<b>55,1</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	50 931	(22 035)	28 896	18,9
Livre sterling	28 234	(12 002)	16 232	10,6
Franc suisse	28 507	(12 522)	15 985	10,5
Yen japonais	12 925	(5 657)	7 268	4,8
Dollar australien	8 934	(3 813)	5 121	3,3
Couronne suédoise	8 938	(3 835)	5 103	3,3
Couronne danoise	6 769	(2 916)	3 853	2,5
Dollar de Hong Kong	5 750	(2 473)	3 277	2,1
Dollar de Singapour	1 222	(529)	693	0,5
Couronne norvégienne	850	(361)	489	0,3
Shekel israélien	723	(291)	432	0,3
Dollar américain	(1)	-	(1)	0,0
<b>Total</b>	<b>153 782</b>	<b>(66 434)</b>	<b>87 348</b>	<b>57,1</b>

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change (suite)

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 12 483 000 \$ (8 735 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	226 381	-	-	226 381
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	144	-	144
<b>Total</b>	<b>226 381</b>	<b>144</b>	<b>-</b>	<b>226 525</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	153 611	-	-	153 611
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(898)	-	(898)
<b>Total</b>	<b>153 611</b>	<b>(898)</b>	<b>-</b>	<b>152 713</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	17 756	18 248
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	27	16
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	9	105
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	17	11
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
	17 809	18 380
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	27	43
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	9	10
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	50	38
	86	91
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>17 723</b>	<b>18 289</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts à couverture variable	17 723	18 289	29,54	26,13	600 000	700 000

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	504	1 550
Intérêts aux fins des distributions	1	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	825	(3 152)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 368	(4 462)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>2 698</b>	<b>(6 063)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	2	12
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(4)	(28)
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	2	17
<b>Total des autres revenus</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>2 698</b>	<b>(6 062)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	107	189
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	39	118
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	2	-
Retenues d'impôts	68	167
Taxe de vente harmonisée	14	27
Autres frais	-	4
<b>Total des charges</b>	<b>231</b>	<b>506</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 467</b>	<b>(6 568)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts à couverture variable	2 467	(6 568)	4,09	(5,96)	603 014	1 101 096

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts à couverture variable		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	18 289	43 625	18 289	43 625
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 467	(6 568)	2 467	(6 568)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(239)	(1 099)	(239)	(1 099)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(61)	(45)	(61)	(45)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(300)	(1 144)	(300)	(1 144)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(2 733)	(17 624)	(2 733)	(17 624)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(2 733)	(17 624)	(2 733)	(17 624)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	(566)	(25 336)	(566)	(25 336)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	17 723	18 289	17 723	18 289

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 467	(6 568)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(825)	3 152
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 368)	4 462
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	1	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	39	118
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	12 816	30 523
Achat de placements et de dérivés	(10 089)	(16 068)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(6)	3
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	(11)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	12	25
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>3 046</b>	<b>15 635</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(301)	(1 143)
Produit de l'émission de parts rachetables	-	3 116
Montant versé au rachat de parts rachetables	(2 733)	(17 625)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(3 034)</b>	<b>(15 652)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(1)	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	12	(17)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	16	32
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>27</b>	<b>16</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1	1
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	430	1 386
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		R.-U.			
GBP	1 996	Admiral Group PLC	86 377	90 053	
GBP	23 047	Airtel Africa Ltd.	43 425	50 441	
GBP	1 174	Ashtead Group PLC	83 518	107 789	
GBP	3 436	AstraZeneca PLC	595 818	612 228	
GBP	3 338	Auto Trader Group PLC	34 394	40 478	
GBP	1 301	Bellway PLC	49 070	56 160	
GBP	1 853	Burberry Group PLC	60 122	44 106	
GBP	9 282	Diageo PLC	555 062	445 610	
GBP	15 801	GSK PLC	360 086	385 183	
GBP	19 529	Hays PLC	33 433	35 847	
GBP	3 350	Howden Joinery Group PLC	36 718	45 815	
GBP	11 631	Imperial Brands PLC	370 254	353 191	
GBP	53 454	ITV plc	56 218	56 859	
GBP	3 735	Mondi PLC	86 038	96 530	
GBP	535	Next PLC	66 939	73 006	
GBP	3 738	Redrow PLC	32 507	38 674	
GBP	5 377	RELX PLC	174 411	281 097	
GBP	7 601	Rentokil Initial PLC	57 480	56 321	
GBP	3 003	RS Group PLC	35 424	41 373	
GBP	4 123	Sage Group PLC (The)	49 107	81 261	
GBP	263	Spirax-Sarco Engineering PLC	37 777	46 442	
GBP	645	TBC Bank Group PLC	30 135	30 683	
GBP	816	Telecom plus PLC	22 124	22 111	
GBP	1 006	Victrex PLC	25 559	25 738	
			2 981 996	3 116 996	17,6
		<b>JAPON</b>			
JPY	1 063	Advantest Corp.	41 582	47 693	
JPY	657	Capcom Co., Ltd.	24 358	27 997	
JPY	194	Disco Corp.	51 216	63 471	
JPY	3 621	FANUC Corp.	127 426	140 449	
JPY	347	Fast Retailing Co., Ltd.	110 584	113 561	
JPY	473	Fujitsu Ltd.	79 610	94 121	
JPY	363	Hoya Corp.	56 207	59 840	
JPY	216	Keyence Corp.	130 751	125 499	
JPY	2 013	KOEI TECMO HOLDINGS CO., LTD.	50 141	30 285	
JPY	129	Lasertec Corp.	33 407	44 847	
JPY	1 125	M3 Inc.	25 937	24 548	
JPY	1 294	MinebeaMitsumi Inc.	31 124	35 080	
JPY	1 272	Mitsui Chemicals Inc.	45 287	49 754	
JPY	1 576	Monotaro Co., Ltd.	20 937	22 693	
JPY	6 026	Murata Manufacturing Co., Ltd.	136 574	168 691	
JPY	1 998	NGK Insulators Ltd.	34 168	31 498	
JPY	7 312	Nippon Steel Corp.	211 740	220 899	
JPY	1 441	Nomura Research Institute Ltd.	60 164	55 273	
JPY	276	OBIC Co., Ltd.	57 384	62 716	
JPY	416	Oracle Corp. Japan	32 697	42 294	
JPY	16 619	Persol Holdings Co., Ltd.	43 133	37 632	
JPY	2 602	SG Holdings Co., Ltd.	49 784	49 258	
JPY	6 930	Shin-Etsu Chemicals Co., Ltd.	303 047	383 521	
JPY	137	SMC Corp.	94 542	97 077	
JPY	442	Sysmex Corp.	30 324	32 486	
JPY	778	Taiyo Yuden Co., Ltd.	27 044	27 142	
JPY	1 250	TDK Corp.	67 865	78 531	
JPY	1 433	Tokyo Electron Ltd.	278 831	338 492	
JPY	2 596	Tosoh Corp.	43 836	43 729	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>JAPON (suite)</b>					
JPY	669	YASKAWA Electric Corp.	32 574	36 855	
JPY	1 360	ZOZO Inc.	45 407	40 387	
			2 377 681	2 626 319	14,8
<b>FRANCE</b>					
EUR	1 575	Airbus SE	303 551	320 674	
EUR	478	Arkema SA	61 927	71 714	
EUR	3 616	Carrefour SA	83 240	87 248	
EUR	282	Eramet	27 930	29 369	
EUR	202	Gaztransport & Technigaz SA	35 880	35 278	
EUR	94	Hermes International	148 538	262 721	
EUR	565	Kering	455 609	328 367	
EUR	1 259	La Française des Jeux SAEM	74 106	60 224	
EUR	803	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	631 894	858 051	
EUR	229	SEB SA	33 138	37 692	
			1 855 813	2 091 338	11,8
<b>SUISSE</b>					
CHF	2 234	Clariant AG	45 074	43 470	
CHF	31	Givaudan SA, actions nominatives	129 541	169 208	
CHF	458	Logitech International SA, actions nominatives	40 928	57 231	
CHF	4 661	Novartis AG, actions nominatives	521 590	619 748	
CHF	137	Partners Group Holding AG	183 845	260 353	
CHF	136	Roche Holding AG-BR	59 416	55 696	
CHF	220	SFS Group AG	31 575	35 915	
CHF	344	Sika AG, actions nominatives	111 827	147 508	
CHF	159	Sonova Holding AG, actions nominatives	75 529	68 354	
CHF	614	Stadler Rail AG	30 551	29 128	
CHF	11 801	UBS Group AG, actions nominatives	405 293	482 548	
CHF	68	VAT Group AG	38 119	44 904	
			1 673 288	2 014 063	11,3
<b>PAYS-BAS</b>					
EUR	64	ASM International NV	17 315	43 810	
EUR	590	ASML Holding NV	346 164	585 845	
EUR	1 139	Heineken Holding NV	122 910	127 084	
EUR	1 874	Heineken NV	239 068	250 964	
EUR	1 620	Prosus NV	53 528	63 676	
EUR	2 867	SBM Offshore NV	53 026	51 992	
EUR	1 355	Signify N.V.	51 677	59 842	
EUR	5 734	Universal Music Group NV	164 052	215 568	
EUR	594	Wolters Kluwer NV	85 235	111 353	
			1 132 975	1 510 134	8,5
<b>ESPAGNE</b>					
EUR	12 877	Endesa SA	351 708	346 246	
EUR	13 922	Industria de Diseño Textil SA	623 060	799 587	
EUR	431	Viscofan SA	34 856	33 650	
			1 009 624	1 179 483	6,7
<b>AUSTRALIE</b>					
AUD	1 384	Aristocrat Leisure Ltd.	52 956	50 831	
AUD	6 550	Brambles Ltd.	78 441	80 149	
AUD	1 851	carsales.com Ltd.	47 105	51 862	
AUD	5 062	Charter Hall Group	44 703	54 836	
AUD	159	Cochlear Ltd.	33 294	42 728	
AUD	8 861	Coles Group Ltd.	137 505	128 439	
AUD	4 593	Goodman Group	72 638	104 553	
AUD	1 025	Mineral Resources Ltd.	53 785	64 557	
AUD	27 878	Pilbara Minerals Ltd.	91 078	99 078	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>AUSTRALIE (suite)</b>					
AUD	322	REA Group Ltd.	45 648	52 483	
AUD	2 087	Seek Ltd.	41 409	50 193	
AUD	1 111	Seven Group Holdings Ltd.	20 287	36 886	
AUD	5 491	Wesfarmers Ltd.	227 396	281 807	
			946 245	1 098 402	6,2
<b>ALLEMAGNE</b>					
EUR	527	Bechtle AG	34 760	34 842	
EUR	8 787	Deutsche Post AG, actions nominatives	496 121	574 103	
EUR	686	Knorr-Bremse AG	55 631	58 754	
EUR	256	Merck KGaA	56 026	53 733	
EUR	362	Puma SE	29 971	26 638	
EUR	111	Rheinmetall AG	26 245	46 403	
EUR	523	Stroer SE & Co., KGaA	30 916	40 947	
EUR	299	Symrise AG	42 298	43 395	
			771 968	878 815	5,0
<b>É.-U.</b>					
AUD	780	CSL Ltd.	199 723	201 172	
CHF	1 442	Roche Holding AG	643 109	552 364	
			842 832	753 536	4,2
<b>DANEMARK</b>					
DKK	357	Christian Hansen Holdings AS	29 705	39 496	
DKK	616	Coloplast AS, catégorie B	110 002	92 921	
DKK	3 433	Novo Nordisk AS, catégorie B	188 843	468 281	
DKK	748	Novozymes AS, catégorie B	51 661	54 239	
DKK	257	Pandora AS	20 400	46 862	
			400 611	701 799	4,0
<b>SUÈDE</b>					
SEK	922	Alfa Laval AB	33 036	48 664	
SEK	2 954	Assa Abloy AB, catégorie B	106 098	112 203	
SEK	2 592	Billerud AB	32 871	34 728	
SEK	652	Evolution AB	78 761	102 558	
SEK	3 352	Husqvarna AB, actions B	50 656	36 393	
SEK	1 735	Investissement AB Latour	42 760	59 545	
SEK	627	Lindab International AB	13 970	16 334	
SEK	3 159	NIBE Industrier AB, catégorie B	41 384	29 264	
SEK	4 651	Sandvik AB	142 223	132 723	
SEK	3 235	Securitas AB, série B	37 002	41 726	
SEK	2 709	Skanska AB, actions B	52 545	64 634	
			631 306	678 772	3,8
<b>FINLANDE</b>					
EUR	4 516	Metsä Board Oyj, catégorie B	48 632	47 296	
EUR	593	Orion OYJ, catégorie B	32 407	33 920	
EUR	3 678	UPM-Kymmene OYJ	179 690	182 471	
			260 729	263 687	1,5
<b>ITALIE</b>					
EUR	170	Ferrari NV	42 222	75 574	
EUR	957	Moncler SpA	80 404	77 643	
EUR	468	Salcef Group SpA	16 066	16 804	
EUR	1 367	Salvatore Ferragamo Italia SPA	24 579	24 312	
			163 271	194 333	1,1
<b>NORVÈGE</b>					
NOK	617	Aker ASA, catégorie A	50 971	53 353	
NOK	19 556	DNO ASA	26 688	25 569	
NOK	791	Kongsberg Gruppen ASA	45 502	47 798	
			123 161	126 720	0,7

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BELGIQUE</b>					
EUR	2 806	bpost SA	19 835	19 063	
EUR	207	D'Ieteren Group	46 174	53 337	
EUR	456	UCB SA	47 398	52 406	
			113 407	124 806	0,7
<b>HONG KONG</b>					
HKD	6 969	Techtronic Industries Co., Ltd.	120 251	109 504	0,6
<b>ISRAËL</b>					
ILS	8 764	NewMed Energy LP	29 840	32 670	
ILS	90 890	Oil Refineries Ltd.	39 190	40 671	
GBP	923	Plus500 Ltd.	21 954	25 802	
			90 984	99 143	0,6
<b>SINGAPOUR</b>					
SGD	19 478	Singapore Technologies Engineering Ltd.	64 668	75 741	0,4
<b>AUTRICHE</b>					
EUR	818	Kontron AG	25 998	25 617	
EUR	897	Wienerberger AG	31 531	39 484	
			57 529	65 101	0,4
<b>IRLANDE</b>					
EUR	412	Kerry Group PLC, catégorie A	45 506	47 205	0,3
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>15 663 845</b>	<b>17 755 897</b>	<b>100,2</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(29 832)		
<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>			<b>15 634 013</b>	<b>17 755 897</b>	<b>100,2</b>
Contrat(s) de change à terme				(18 327)	(0,1)
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>15 634 013</b>	<b>17 737 570</b>	<b>100,1</b>
Autres actifs (passifs) nets				(14 425)	(0,1)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>17 723 145</b>	<b>100,0</b>

## 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) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	4 159	AUD	4 599	0,90	21
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	6 042	AUD	6 723	0,90	(7)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	151 885	AUD	170 421	0,89	(1 474)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	19 523	CHF	12 635	1,55	(285)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	941 115	CHF	608 281	1,55	(12 510)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	257 373	DKK	1 315 489	0,20	259
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	5 279	DKK	26 903	0,20	20
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	2 400 069	EUR	1 645 695	1,46	2 492
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	53 810	EUR	36 854	1,46	118
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	391 982	GBP	230 228	1,70	5 004
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	8 844	GBP	5 211	1,70	86
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	23 658	HKD	136 175	0,17	661
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	900	HKD	5 181	0,17	25
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	1 723	HKD	10 062	0,17	24
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	1 419	HKD	8 303	0,17	17
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	30 898	JPY	3 263 869	0,01	339
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	27 578	JPY	2 945 264	0,01	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	1 245 800	JPY	133 868 333	0,01	(7 576)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	1 370	NOK	10 586	0,13	(4)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	1 239	NOK	9 704	0,13	(22)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	44 719	NOK	362 007	0,12	(2 288)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	10 417	SEK	79 912	0,13	(41)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	245 612	SEK	1 900 044	0,13	(3 043)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	37 609	SGD	37 269	1,01	345

\*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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

## Contrat(s) de change à terme (suite)

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devises		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)		
			Devises achetées	Devises vendues				
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	804	SGD	804	1,00	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	EUR	40 158	CAD	58 927	0,68	(421)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	GBP	4 818	CAD	8 162	0,59	(63)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	HKD	3 487	CAD	592	5,89	(3)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	SGD	856	CAD	858	1,00	(3)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>(18 327)</b>

\*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	9	(9)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>(9)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(27)	9	-	(18)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(27)</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>(18)</b>

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	105	(43)	-	62
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>105</b>	<b>(43)</b>	<b>-</b>	<b>62</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(43)	43	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(43)</b>	<b>43</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	28	50
Paielements indirects†	11	15

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts à couverture variable	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	700 000	1 400 000
Parts rachetables émises	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(100 000)	(700 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	600 000	700 000

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts à couverture variable	0,630

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	791	523
Garanties (hors trésorerie)	833	553

## 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	3	20
Charges	(1)	(8)
Revenu tiré des prêts de titres	2	12
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>38,1</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>2 734</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Suisse	18,8
R.-U.	17,8
France	12,7
Japon	8,4
Suède	5,8
Australie	5,8
Pays-Bas	5,7
Allemagne	4,5
Danemark	4,4
Espagne	3,6
Hong Kong	3,5
Italie	2,7
Finlande	2,1
Singapour	1,2
Norvège	0,6
Belgique	0,5
Portugal	0,5
Autriche	0,4
Contrat(s) de change à terme	0,3
Mexique	0,3
Israël	0,3
Irlande	0,2
Autres actifs (passifs) nets	(0,1)
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Aux 31 décembre 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 décembre 2022

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	0,6
<b>Total</b>	<b>0,6</b>

<sup>^</sup>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.

<sup>\*</sup>Veillez consulter la note 10 qui contient un tableau des différentes notes de crédit.

### Autre risque de prix

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

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Autre risque de prix (suite)

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree International Quality Dividend Growth Variably (couvert en \$ CA)	1 769 853

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree International Quality Dividend Growth Variably (couvert en \$ CA)	1 824 422

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023-

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	6 363	(2 393)	3 970	22,4
Livre sterling	3 162	(388)	2 774	15,7
Franc suisse	2 568	(973)	1 595	9,0
Yen japonais	2 628	(1 312)	1 316	7,4
Dollar australien	1 301	(164)	1 137	6,4
Couronne danoise	702	(262)	440	2,5
Couronne suédoise	680	(259)	421	2,4
Dollar de Hong Kong	110	(26)	84	0,5
Couronne norvégienne	129	(50)	79	0,4
Shekel israélien	74	-	74	0,4
Dollar de Singapour	79	(37)	42	0,2
Dollar néo-zélandais	1	-	1	0,0
Dollar américain	1	-	1	0,0
<b>Total</b>	<b>17 798</b>	<b>(5 864)</b>	<b>11 934</b>	<b>67,3</b>

au 31 décembre 2022-

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	6 023	(2 023)	4 000	21,9
Franc suisse	3 393	(2 266)	1 127	6,2
Livre sterling	3 378	(2 791)	587	3,2
Dollar de Hong Kong	685	(114)	571	3,1
Couronne danoise	803	(270)	533	2,9
Yen japonais	1 539	(1 066)	473	2,6
Couronne suédoise	1 067	(888)	179	1,0
Dollar de Singapour	141	(70)	71	0,4
Shekel israélien	87	(41)	46	0,3
Couronne norvégienne	103	(86)	17	0,1
Dollar néo-zélandais	1	-	1	0,0
Dollar américain	1	-	1	0,0
Dollar australien	1 064	(1 066)	(2)	0,0
<b>Total</b>	<b>18 285</b>	<b>(10 681)</b>	<b>7 604</b>	<b>41,7</b>

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change (suite)

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 1 193 000 \$ (760 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	17 756	-	-	17 756
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(18)	-	(18)
<b>Total</b>	<b>17 756</b>	<b>(18)</b>	<b>-</b>	<b>17 738</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	18 248	-	-	18 248
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	62	-	62
<b>Total</b>	<b>18 248</b>	<b>62</b>	<b>-</b>	<b>18 310</b>

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

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	878 764	402 419
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	930	412
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	182	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	2 979	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	2 960	-
Dividendes à recevoir	2 340	1 088
Intérêts à recevoir	1	-
Rabais sur frais à recevoir	359	148
	888 515	404 067
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	7	41
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	353	157
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	5 961	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	606	393
	6 927	591
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>881 588</b>	<b>403 476</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts couvertes	11 895	2 877	39,65	28,77	300 000	100 000
Parts non couvertes	869 693	400 599	29,65	24,81	29 330 000	16 150 000

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	22 429	13 178
Intérêts aux fins des distributions	94	6
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	26 491	(19 534)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	82 815	(1 965)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>131 829</b>	<b>(8 315)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	438	247
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(234)	(486)
Rabais sur frais	3 157	1 514
Autres revenus	250	126
<b>Total des autres revenus</b>	<b>3 611</b>	<b>1 401</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>135 440</b>	<b>(6 914)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	3 212	1 590
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	605	417
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charge d'intérêts	7	-
Retenues d'impôts	3 364	1 977
Taxe de vente harmonisée	11	34
Autres frais	-	6
<b>Total des charges</b>	<b>7 200</b>	<b>4 025</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>128 240</b>	<b>(10 939)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts couvertes	2 149	172	9,42	1,72	228 082	100 000
Parts non couvertes	126 091	(11 111)	5,35	(0,82)	23 582 740	13 592 699

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts couvertes		Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	2 877	2 782	400 599	394 618	403 476	397 400
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 149	172	126 091	(11 111)	128 240	(10 939)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>						
Revenu net de placement	(160)	(76)	(17 978)	(10 828)	(18 138)	(10 904)
Profits nets réalisés	(917)	-	(1 374)	-	(2 291)	-
Remboursement de capital	-	(1)	-	(1 863)	-	(1 864)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(1 077)	(77)	(19 352)	(12 691)	(20 429)	(12 768)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>						
Produit de l'émission de parts rachetables	16 836	-	472 663	137 554	489 499	137 554
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	917	-	114	-	1 031	-
Rachat de parts rachetables	(9 807)	-	(110 422)	(107 771)	(120 229)	(107 771)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	7 946	-	362 355	29 783	370 301	29 783
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	9 018	95	469 094	5 981	478 112	6 076
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	11 895	2 877	869 693	400 599	881 588	403 476

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	128 240	(10 939)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(26 491)	19 534
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(82 815)	1 965
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	7	(26)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	605	417
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	283 713	170 491
Achat de placements et de dérivés	(648 592)	(198 419)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(1 252)	2
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(1)	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	196	(8)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	2	187
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>(346 388)</b>	<b>(16 796)</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(19 398)	(12 768)
Produit de l'émission de parts rachetables	486 539	137 553
Montant versé au rachat de parts rachetables	(120 228)	(107 771)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>346 913</b>	<b>17 014</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(7)	26
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	525	218
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	412	168
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>930</b>	<b>412</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	93	6
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	17 813	11 203
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(7)	-
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.

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
JPY	63 075	AGC Inc.	3 153 298	3 088 961	
JPY	129 417	Amada Co., Ltd.	1 676 460	1 779 362	
JPY	21 334	ANEST IWATA Corp.	199 680	221 289	
JPY	23 698	Bando Chemical Industries Ltd.	328 149	343 779	
JPY	18 556	BeNext-Yumeshin Group Co.	344 020	407 683	
JPY	10 267	Central Glass Co., Ltd.	245 637	255 915	
JPY	12 217	CHORI CO., LTD.	273 070	322 804	
JPY	18 964	CKD Corp.	352 193	450 525	
JPY	39 371	Daifuku Co., Ltd.	1 054 348	1 050 407	
JPY	7 358	DAIHEN Corp.	366 798	443 890	
JPY	14 422	DAIICHI JITSUGYO CO., LTD.	265 610	265 060	
JPY	23 724	Daikin Industries Ltd.	5 476 424	5 100 209	
JPY	42 512	DMG Mori Seiki Co., Ltd.	890 836	1 073 770	
JPY	29 163	Ebara Corp.	1 800 118	2 277 038	
JPY	12 171	en Japan Inc.	278 912	310 205	
JPY	161 479	FANUC Corp.	7 283 243	6 263 335	
JPY	20 250	Fuji Electric Co., Ltd.	1 135 549	1 149 470	
JPY	111 465	Fujikura Ltd.	1 144 408	1 130 638	
JPY	13 187	Fujitec Co., Ltd.	411 002	441 061	
JPY	19 981	Furukawa Electric Co., Ltd.	418 068	414 322	
JPY	12 069	GLORY LTD.	304 627	303 880	
JPY	13 339	GS Yuasa Corp.	305 184	247 651	
JPY	17 389	HANWA Co., Ltd.	686 387	812 392	
JPY	6 104	Harmonic Drive Systems Inc.	230 513	237 500	
JPY	44 574	Hitachi Construction Machinery Co., Ltd.	1 451 066	1 553 805	
JPY	154 525	Hitachi Ltd.	12 206 566	14 698 576	
JPY	31 244	Hitachi Zosen Corp.	242 859	273 818	
JPY	14 602	Hoshizaki Corp.	716 027	704 858	
JPY	12 888	IDEC CORP.	334 386	346 078	
JPY	37 974	IHI Corp.	1 212 664	980 637	
JPY	62 588	Iino Kaiun Kaisha Ltd.	533 106	694 860	
JPY	23 173	Inabata & Co., Ltd.	581 798	680 562	
JPY	26 291	Inui Global Logistics Co., Ltd.	401 181	266 804	
JPY	309 882	ITOCHU Corp.	13 976 423	16 714 826	
JPY	73 721	Japan Airlines Co., Ltd.	1 866 633	1 913 418	
JPY	13 374	Japan Steel Works Ltd. (The)	302 000	306 466	
JPY	111 264	Kajima Corp.	2 011 441	2 452 323	
JPY	38 775	Kanematsu Corp.	703 959	748 906	
JPY	36 585	Kawasaki Heavy Industries Ltd.	1 059 246	1 067 269	
JPY	15 712	Kintetsu Group Holdings Co., Ltd.	593 180	657 187	
JPY	37 235	Kitz Corp.	335 405	420 005	
JPY	421 028	Komatsu Ltd.	13 959 026	14 523 037	
JPY	23 556	KPP Group Holdings Co., Ltd.	133 665	150 480	
JPY	181 172	Kubota Corp.	3 382 442	3 596 618	
JPY	14 921	Kurita Water Industries Ltd.	768 138	770 358	
JPY	29 524	Mabuchi Motor Co., Ltd.	597 564	645 894	
JPY	5 089	Makino Milling Machine Co., Ltd.	238 488	279 400	
JPY	634 852	Marubeni Corp.	10 747 924	13 232 463	
JPY	17 291	MAX. CO., LTD.	369 171	531 265	
JPY	9 204	Meidensha Corp.	199 282	209 619	
JPY	45 990	MinebeaMitsumi Inc.	1 111 153	1 246 787	
JPY	23 018	MISUMI Group Inc.	738 301	514 435	
JPY	1 273 344	Mitsubishi Corp.	21 197 264	26 838 540	
JPY	389 322	Mitsubishi Electric Corp.	6 743 072	7 279 094	
JPY	44 374	Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	2 359 263	3 420 299	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>			
JPY	14 045	Mitsubishi Logistics Corp.	558 716	558 167	
JPY	21 113	Mitsuboshi Belting Ltd.	726 366	865 915	
JPY	14 580	Mitsui Matsushima Co.	375 809	359 330	
JPY	12 132	MITSUI-SOKO Co., Ltd.	408 683	533 885	
JPY	22 232	Miura Co., Ltd.	593 012	583 890	
JPY	14 669	MORITA HOLDINGS CORP.	203 841	213 210	
JPY	25 999	Nabtesco Corp.	864 711	699 725	
JPY	6 739	Nachi-Fujikoshi Corp.	246 916	231 637	
JPY	29 653	Nagase & Co., Ltd.	615 061	626 805	
JPY	68 381	NGK Insulators Ltd.	1 236 578	1 078 003	
JPY	6 508	Nippon Carbon Co., Ltd.	261 435	266 915	
JPY	35 700	Nippon Express Holdings Inc.	2 666 202	2 675 920	
JPY	37 966	NIPPON THOMPSON Co., Ltd.	205 861	200 276	
JPY	10 133	Nishi-Nippon Railroad Co.	251 417	226 465	
JPY	41 628	Nisshinbo Holdings Inc.	421 586	446 001	
JPY	10 287	Nissin Corp.	213 145	230 917	
JPY	2 473	Nomura Micro Science Co., Ltd.	133 228	345 334	
JPY	6 832	Noritake Co., Ltd.	308 189	437 718	
JPY	17 967	Noritz Corp.	259 905	253 919	
JPY	11 420	NS United Kaiun Kaisha Ltd.	406 424	512 165	
JPY	142 913	NSK Ltd.	1 081 572	1 019 886	
JPY	120 974	NTN Corp.	322 635	294 185	
JPY	10 102	Obara Group Inc.	338 011	356 681	
JPY	160 579	Obayashi Corp.	1 655 851	1 832 332	
JPY	15 957	Oiles Corp.	285 176	295 659	
JPY	11 090	Okuma Corp.	634 841	630 135	
JPY	4 899	Organo Corp.	155 391	267 594	
JPY	40 864	OSG Corp.	733 634	772 819	
JPY	21 190	Outsourcing Inc.	233 216	344 854	
JPY	57 135	Penta-Ocean Construction Co., Ltd.	433 162	423 183	
JPY	607 361	Persol Holdings Co., Ltd.	1 447 497	1 375 299	
JPY	6 525	PILOT CORP.	289 252	256 383	
JPY	59 097	Recruit Holdings Co., Ltd.	2 814 001	3 295 989	
JPY	10 023	Ryobi Ltd.	167 858	249 177	
JPY	74 499	Sanwa Shutter Corp.	1 278 135	1 490 099	
JPY	3 871	Sanyo Denki Co., Ltd.	231 368	227 011	
JPY	11 568	SATO HOLDINGS CO.	215 048	228 944	
JPY	8 059	Shibaura Machine Co.	271 974	260 803	
JPY	117 403	Shimizu Corp.	996 427	1 028 464	
JPY	24 289	ShinMaywa Industries Ltd.	265 023	267 161	
JPY	5 963	Shinsho Corp.	296 880	316 788	
JPY	17 658	SINFONIA TECHNOLOGY CO., LTD.	260 520	344 022	
JPY	5 810	SMC Corp.	3 972 316	4 116 913	
JPY	101 135	Sojitz Corp.	2 586 941	3 012 774	
JPY	17 809	STAR MICRONICS Co., Ltd.	293 197	286 333	
JPY	499 348	Sumitomo Corp.	11 567 489	14 366 309	
JPY	26 712	Sumitomo Heavy Industries Ltd.	833 549	888 181	
JPY	55 601	Sumitomo Mitsui Construction Co., Ltd.	198 710	206 457	
JPY	10 570	Taikisha Ltd.	429 846	403 852	
JPY	12 226	Takeuchi Mfg. Co., Ltd.	480 544	489 994	
JPY	9 120	Techno Smart Corp.	142 386	150 470	
JPY	10 467	Teikoku Electric Manufacturing Co., Ltd.	233 519	288 508	
JPY	27 301	THK Co., Ltd.	718 043	705 912	
JPY	4 834	TOA CORP.	152 196	160 958	
JPY	27 601	Tocalo Co., Ltd.	361 181	385 683	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
JPY	75 704	TODA CORP.	590 956	660 485	
JPY	4 629	Toyo Tanso Co., Ltd.	178 959	207 169	
JPY	95 774	Toyota Tsusho Corp.	6 174 210	7 442 172	
JPY	13 763	Transcosmos Inc.	420 700	388 111	
JPY	14 540	Tsubakimoto Chain Co.	483 762	550 096	
JPY	23 754	YASKAWA Electric Corp.	1 250 568	1 308 602	
			186 130 856	209 052 477	23,7
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
JPY	63 202	ABC-Mart Inc.	1 472 183	1 457 147	
JPY	27 659	AISAN INDUSTRY CO., LTD.	320 941	304 487	
JPY	68 011	AISIN Corp.	2 897 568	3 137 949	
JPY	22 271	Asics Corp.	808 807	920 282	
JPY	102 296	Bandai Namco Holdings Inc.	3 022 178	2 704 352	
JPY	244 698	Bridgestone Corp.	13 019 584	13 365 919	
JPY	64 597	Casio Computer Co., Ltd.	920 041	739 217	
JPY	38 501	Daikyonishikawa Corp.	273 289	246 311	
JPY	703 130	DENSO Corp.	14 455 697	13 988 099	
JPY	5 524	DESCENTE LTD.	203 136	192 199	
JPY	20 349	Eagle Industry Co., Ltd.	297 737	304 522	
JPY	16 161	Exedy Corp.	311 019	392 097	
JPY	17 906	Fast Retailing Co., Ltd.	5 616 959	5 860 006	
JPY	11 184	Fujitsu General Ltd.	269 167	242 475	
JPY	13 801	G-TEKT Corp.	215 971	221 505	
JPY	1 089 598	Honda Motor Co., Ltd.	13 727 771	14 940 180	
JPY	265 162	Isuzu Motors Ltd.	4 227 024	4 503 837	
JPY	101 066	JTEKT Corp.	1 157 448	1 128 192	
JPY	36 281	JVCKENWOOD Corp.	144 210	251 451	
JPY	28 787	Koito Manufacturing Co., Ltd.	608 644	591 672	
JPY	14 804	KYB Corp.	568 303	679 162	
JPY	205 504	Mazda Motor Corp.	2 550 537	2 928 318	
JPY	215 518	Mitsubishi Motors Corp.	964 740	905 077	
JPY	19 060	MORITO CO., LTD.	168 627	229 077	
JPY	99 565	NGK Spark Plug Co., Ltd.	2 599 967	3 118 727	
JPY	57 469	NHK Spring Co., Ltd.	544 368	643 403	
JPY	20 124	NIFCO Inc.	744 730	686 068	
JPY	84 822	Nikon Corp.	1 195 363	1 107 515	
JPY	513 845	Nissan Motor Co., Ltd.	2 670 612	2 663 509	
JPY	18 097	PACIFIC INDUSTRIAL CO., LTD.	227 323	217 672	
JPY	379 626	Panasonic Holdings Corp.	5 271 524	4 958 524	
JPY	50 930	PRESS KOGYO Co., Ltd.	283 943	271 521	
JPY	22 619	Rinnai Corp.	730 467	691 371	
JPY	8 093	Roland Corp.	311 431	333 435	
JPY	37 523	Ryohin Keikaku Co., Ltd.	667 440	828 082	
JPY	6 343	Sanrio Co., Ltd.	337 320	348 782	
JPY	67 272	Sega Sammy Holdings Inc.	1 465 734	1 240 786	
JPY	10 789	Seiko Corp.	229 946	271 853	
JPY	14 935	Seiren Co., Ltd.	315 298	346 288	
JPY	145 326	Sekisui Chemical Co., Ltd.	2 863 678	2 762 673	
JPY	8 159	Shimano Inc.	1 906 074	1 666 271	
JPY	17 019	SHOEI CO., LTD.	322 546	292 892	
JPY	54 494	Sony Group Corp.	6 645 184	6 834 914	
JPY	229 571	Subaru Corp.	5 565 927	5 552 660	
JPY	172 092	Sumitomo Electric Industries Ltd.	2 918 877	2 890 025	
JPY	50 810	Sumitomo Forestry Co., Ltd.	1 406 364	1 997 396	
JPY	21 863	Sumitomo Riko Co., Ltd.	151 102	215 938	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRETIONNAIRE (suite)</b>					
JPY	49 415	Sumitomo Rubber Industries Ltd.	677 554	708 065	
JPY	59 407	Suzuki Motor Corp.	2 999 897	3 352 174	
JPY	21 744	TACHI-S CO., LTD.	265 990	365 666	
JPY	8 060	Tamron Co., Ltd.	275 421	401 053	
JPY	28 534	TOKAI RIKA CO., LTD.	524 511	580 467	
JPY	16 856	Tomy Co., Ltd.	242 996	351 967	
JPY	12 328	Topre Corp.	152 103	216 543	
JPY	56 567	Toyo Tire & Rubber Co., Ltd.	1 051 470	1 248 621	
JPY	28 723	Toyoda Gosei Co., Ltd.	747 541	710 711	
JPY	54 638	Toyota Boshoku Corp.	1 234 050	1 143 440	
JPY	1 736 738	Toyota Motor Corp.	35 605 881	42 079 782	
JPY	11 981	Universal Entertainment Corp.	230 581	257 737	
JPY	12 183	Wacoal Corp.	314 017	381 729	
JPY	270 835	Yamaha Motor Co., Ltd.	3 101 343	3 190 498	
JPY	28 274	Yokohama Rubber Co., Ltd. (The)	720 765	854 965	
JPY	4 773	ZENSHO Holdings Co., Ltd.	346 107	329 862	
JPY	13 709	Zojirushi Corp.	198 109	191 179	
			156 285 135	166 538 297	18,9
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
JPY	184 480	Dai-ichi Life Holdings Inc.	4 617 823	5 162 576	
JPY	3 637 454	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	31 593 495	41 217 011	
JPY	924 721	Mizuho Financial Group Inc.	18 341 248	20 865 731	
JPY	149 064	MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	6 530 066	7 732 291	
JPY	787 728	Nomura Holdings Inc.	3 872 525	4 698 381	
JPY	90 283	SBI Holdings Inc.	2 496 117	2 678 519	
JPY	105 273	Sompo Holdings Inc.	5 921 882	6 790 001	
JPY	20 624	SPARX Group Co., Ltd.	277 282	310 952	
JPY	317 346	Sumitomo Mitsui Financial Group Inc.	16 681 847	20 421 001	
JPY	198 797	Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	4 932 526	5 031 450	
JPY	455 579	Tokio Marine Holdings Inc.	12 248 569	15 037 337	
			107 513 380	129 945 250	14,7
<b>MATÉRIAUX</b>					
JPY	22 775	ADEKA Corp.	545 269	611 358	
JPY	23 192	Aica Kogyo Co., Ltd.	777 123	740 121	
JPY	28 974	Asahi Holdings Inc.	589 663	528 715	
JPY	366 371	Asahi Kasei Corp.	3 853 539	3 560 346	
JPY	5 598	ASAHI YUKIZAI Corp.	160 108	198 701	
JPY	4 671	C. Uyemura & Co., Ltd.	324 160	483 193	
JPY	25 195	Chugoku Marine Paints Ltd.	326 870	390 710	
JPY	65 395	Daicel Corp.	699 197	835 508	
JPY	92 830	Daido Steel Co., Ltd.	953 489	1 303 241	
JPY	21 725	DAIKI Aluminium Industry Co., Ltd.	241 567	239 771	
JPY	21 555	Denka Co., Ltd.	697 924	503 209	
JPY	24 057	DIC Corp.	640 784	623 608	
JPY	10 644	DOWA HOLDINGS CO., LTD.	486 154	512 904	
JPY	14 505	Fujimi Inc.	341 282	425 315	
JPY	4 858	FUSO CHEMICAL CO., LTD.	168 240	189 701	
JPY	22 875	Hokuetsu Corp.	242 811	303 170	
JPY	163 049	JFE Holdings Inc.	3 169 777	3 335 967	
JPY	14 781	Kaneka Corp.	591 923	495 205	
JPY	37 616	Kansai Paint Co., Ltd.	844 388	847 549	
JPY	11 662	KH Neochem Co., Ltd.	242 552	247 493	
JPY	165 044	Kobe Steel Ltd.	1 579 537	2 816 431	
JPY	3 672	KROSAKI HARIMA Corp.	338 043	403 205	
JPY	39 739	KUMIAI CHEMICAL INDUSTRY Co., Ltd.	372 109	299 948	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>MATÉRIAUX (suite)</b>					
JPY	102 952	Kuraray Co., Ltd.	1 288 563	1 372 643	
JPY	13 464	KUREHA Corp.	363 141	362 679	
JPY	23 543	KYOEI STEEL LTD.	437 796	440 180	
JPY	20 823	Lintec Corp.	489 256	535 589	
JPY	561 020	Mitsubishi Chemical Holdings Corp.	4 608 700	4 533 647	
JPY	61 555	Mitsubishi Gas Chemical Co., Inc.	1 339 710	1 298 559	
JPY	29 115	Mitsubishi Materials Corp.	689 470	666 492	
JPY	47 753	Mitsui Chemicals Inc.	1 711 853	1 867 843	
JPY	21 932	Mitsui Mining & Smelting Co., Ltd.	731 436	889 248	
JPY	10 790	Moriroku Holdings Co., Ltd.	240 847	280 759	
JPY	46 602	Nippon Kayaku Co., Ltd.	561 464	586 467	
JPY	193 221	NIPPON PAINT HOLDINGS CO., LTD.	1 819 017	2 060 226	
JPY	10 179	NIPPON PILLAR PACKING CO., LTD.	380 823	424 139	
JPY	31 135	Nippon Sanso Holdings Corp.	818 697	1 099 604	
JPY	9 938	Nippon Shokubai Co., Ltd.	536 137	505 096	
JPY	10 494	Nippon Soda Co., Ltd.	461 580	532 962	
JPY	498 735	Nippon Steel Corp.	12 970 858	15 067 040	
JPY	10 365	Nippon Yakin Kogyo Co., Ltd.	378 245	408 623	
JPY	25 697	Nissan Chemical Corp.	1 572 719	1 323 348	
JPY	38 225	Nitto Denko Corp.	3 489 048	3 771 860	
JPY	16 087	NOF Corp.	971 181	1 054 146	
JPY	181 009	Oji Holdings Corp.	1 077 694	919 296	
JPY	47 858	Rengo Co., Ltd.	405 843	420 763	
JPY	34 195	Riken Technos Corp.	274 580	270 576	
JPY	8 396	Sanyo Chemical Industries Ltd.	310 830	332 569	
JPY	13 302	Sanyo Special Steel Co., Ltd.	301 550	327 958	
JPY	21 305	SHINAGAWA REFRACTORIES CO., LTD.	301 195	342 541	
JPY	467 380	Shin-Etsu Chemicals Co., Ltd.	19 422 999	25 865 880	
JPY	19 267	Shin-Etsu Polymer Co., Ltd.	245 031	302 206	
JPY	33 751	Showa Denko K.K.	844 321	887 051	
JPY	10 418	Sumitomo Bakelite Co., Ltd.	555 746	721 353	
JPY	5 398	Sumitomo Seika Chemicals Co., Ltd.	239 856	251 935	
JPY	7 505	T. HASEGAWA CO., LTD.	221 691	217 956	
JPY	23 873	Taiheiy Cement Corp.	612 976	648 871	
JPY	15 833	Taiyo Ink Manufacturing Co.	415 425	461 293	
JPY	31 858	Teijin Ltd.	493 141	398 238	
JPY	46 261	Tokai Carbon Co., Ltd.	590 850	443 717	
JPY	16 816	Tokuyama Corp.	344 647	376 061	
JPY	16 986	TOKYO OHKA KOGYO CO., Ltd.	415 396	494 409	
JPY	12 650	TOPY INDUSTRIES LTD.	297 997	302 299	
JPY	275 346	Toray Industries Inc.	2 055 602	1 887 981	
JPY	96 863	Tosoh Corp.	1 679 871	1 631 651	
JPY	16 727	TOYO INK MFG. CO., LTD.	352 186	411 305	
JPY	45 416	Toyo Seikan Group Holdings Ltd.	817 764	971 473	
JPY	32 092	Toyobo Co., Ltd.	301 613	317 269	
JPY	14 618	UACJ Corp.	354 643	526 386	
JPY	31 967	UBE Corp.	725 065	684 688	
JPY	9 656	VALQUA LTD.	334 302	374 350	
JPY	47 567	Zeon Corp.	666 504	583 040	
			<b>88 706 368</b>	<b>100 349 634</b>	<b>11,4</b>
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
JPY	41 938	Advantest Corp.	1 341 369	1 881 625	
JPY	14 995	Ai Holdings Corp.	332 897	328 044	
JPY	51 093	Alps Alpine Co., Ltd.	600 293	587 073	
JPY	29 310	Amano Corp.	833 425	916 174	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)</b>					
JPY	40 969	Anritsu Corp.	559 977	521 326	
JPY	16 026	Azbil Corp.	643 721	699 400	
JPY	17 256	Canon Electronics Inc.	308 369	329 896	
JPY	332 716	Canon Inc.	10 639 032	11 265 172	
JPY	77 980	Citizen Watch Co., Ltd.	532 283	613 387	
JPY	6 012	Daitron Co., Ltd.	148 143	157 503	
JPY	9 144	Dexterials Corp.	264 212	352 875	
JPY	10 612	Disco Corp.	1 852 877	3 471 943	
JPY	25 270	Elematec Corp.	389 833	414 326	
JPY	10 907	ESPEC Corp.	226 513	240 652	
JPY	13 260	Ferrotec Corp.	337 299	329 651	
JPY	47 256	Fujifilm Holdings Corp.	3 666 206	3 744 982	
JPY	18 414	Fujitsu Ltd.	3 364 030	3 664 150	
JPY	4 651	Hagiwara Electric Holdings Co., Ltd.	188 540	211 851	
JPY	15 262	Hakuto Co., Ltd.	595 583	775 116	
JPY	15 316	Hamamatsu Photonics K.K.	1 011 743	830 862	
JPY	7 740	Hirose Electric Co., Ltd.	1 359 203	1 155 754	
JPY	14 965	Horiba Ltd.	1 079 923	1 543 860	
JPY	6 157	Ibiden Co., Ltd.	369 801	450 043	
JPY	4 980	IRISO ELECTRONICS CO., LTD.	199 784	172 340	
JPY	12 048	Japan Aviation Electronics Industry Ltd.	286 264	363 413	
JPY	11 844	KAGA ELECTRONICS CO., LTD.	541 315	679 070	
JPY	8 421	Keyence Corp.	4 911 027	4 892 724	
JPY	12 941	Koa Corp.	225 583	187 368	
JPY	4 405	Lasertec Corp.	1 159 049	1 531 419	
JPY	13 461	Macnica Fuji Electronics Holdings Inc.	530 201	936 334	
JPY	25 389	MARUBUN Corp.	270 041	383 745	
JPY	23 843	MCJ Co., Ltd.	243 886	244 637	
JPY	7 582	MICRONICS JAPAN CO., LTD.	117 696	260 259	
JPY	3 329	Mitsui High-tec Inc.	252 128	229 164	
JPY	261 101	Murata Manufacturing Co., Ltd.	7 258 482	7 309 216	
JPY	27 803	NEC Corp.	1 728 945	2 171 369	
JPY	30 042	Nippon Electric Glass Co., Ltd.	772 500	851 668	
JPY	14 325	Nissha Printing Co., Ltd.	223 763	197 357	
JPY	26 087	Omron Corp.	1 417 003	1 606 215	
JPY	13 226	Restar Holdings Corp.	305 148	348 846	
JPY	123 092	Ricoh Co., Ltd.	1 326 497	1 246 849	
JPY	14 023	Riso Kagaku Corp.	321 599	348 226	
JPY	55 876	Rohm Co., Ltd.	1 550 046	1 412 364	
JPY	6 343	Roland DG Corp.	199 902	216 246	
JPY	1 525	RORZE CORP.	145 905	214 808	
JPY	8 142	Ryosan Co., Ltd.	343 865	358 300	
JPY	13 059	Sanshin Electronics Co., Ltd.	263 979	265 048	
JPY	23 642	SCREEN Holdings Co., Ltd.	1 396 916	2 638 033	
JPY	99 000	Seiko Epson Corp.	2 045 187	1 954 232	
JPY	3 649	SHIBAURA ELECTRONICS CO., LTD.	192 366	190 101	
JPY	4 160	Shibaura Mechatronics Corp.	182 827	231 119	
JPY	31 426	Shimadzu Corp.	1 291 880	1 158 674	
JPY	9 487	Shinko Electric Industries Co., Ltd.	417 020	486 611	
JPY	37 206	Socionext Inc.	939 109	890 858	
JPY	105 553	SUMCO Corp.	2 066 686	2 087 535	
JPY	17 615	Sumida Corp.	203 805	189 962	
JPY	11 406	Sun-Wa Technos Corp.	232 219	234 272	
JPY	23 679	Taiyo Yuden Co., Ltd.	1 019 859	826 091	
JPY	49 816	TDK Corp.	2 527 140	3 129 679	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)</b>					
JPY	10 247	Tokyo Electron Device Ltd.	386 552	486 873	
JPY	63 436	Tokyo Electron Ltd.	11 034 172	14 984 378	
JPY	12 282	Tokyo Seimitsu Co., Ltd.	680 408	996 079	
JPY	4 048	Tomen Devices Corp.	201 275	202 937	
JPY	26 978	Topcon Corp.	375 054	383 538	
JPY	25 870	Trend Micro Inc.	1 671 774	1 826 349	
JPY	7 170	ULVAC Inc.	403 521	451 862	
JPY	34 743	Yokogawa Electric Corp.	871 721	873 803	
			83 379 371	95 135 636	10,8
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
JPY	48 154	Ajinomoto Co., Inc.	2 131 756	2 450 117	
JPY	5 424	Ariake Japan Co., Ltd.	242 798	235 646	
JPY	70 851	Asahi Group Holdings Ltd.	3 614 383	3 484 353	
JPY	17 640	Calbee Inc.	476 372	467 495	
JPY	14 374	Fuji Oil Holdings Inc.	310 548	326 357	
JPY	10 412	House Foods Group Inc.	319 323	303 353	
JPY	1 086 777	Japan Tobacco Inc.	32 372 431	37 050 454	
JPY	12 455	KAGOME CO., LTD.	360 809	365 671	
JPY	84 928	Kao Corp.	5 046 242	4 607 172	
JPY	11 062	Kikkoman Corp.	877 991	893 308	
JPY	206 407	Kirin Holdings Co., Ltd.	4 365 342	3 988 506	
JPY	8 566	Kobayashi Pharmaceutical Co., Ltd.	537 416	544 006	
JPY	6 045	KOSE Corp.	723 301	597 905	
JPY	37 146	Lion Corp.	496 262	454 612	
JPY	15 008	Maruha Nichiro Corp.	370 558	389 671	
JPY	27 336	NICHIREI Corp.	796 837	888 220	
JPY	62 095	Nippon Suisan Kaisha Ltd.	396 957	440 871	
JPY	12 518	Nisshin Oillio Group Ltd. (The)	433 259	502 282	
JPY	59 070	Nisshin Seifun Group Inc.	1 078 288	1 048 898	
JPY	37 590	NISSIN FOODS HOLDINGS CO., LTD.	1 371 480	1 730 140	
JPY	40 613	Pigeon Corp.	857 284	616 888	
JPY	12 371	Riken Vitamin Co., Ltd.	238 331	258 606	
JPY	17 043	ROHTO Pharmaceutical Co. Ltd.	424 543	453 188	
JPY	5 488	SAKATA SEED CORP.	200 390	200 956	
JPY	4 778	Sapporo Holdings Ltd.	238 489	277 877	
JPY	133 881	Seven & i Holdings Co., Ltd.	7 266 916	7 006 072	
JPY	33 793	Shiseido Co., Ltd.	1 995 424	1 343 927	
JPY	64 959	Takara Holdings Inc.	745 007	752 777	
JPY	10 411	TOYO SUISAN KAISHA LTD.	586 299	708 891	
JPY	31 715	Uni-Charm Corp.	1 607 648	1 512 238	
JPY	33 362	Yakult Honsha Co., Ltd.	1 281 390	988 225	
			71 764 074	74 888 682	8,5
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
JPY	11 411	Asahi Intecc Co., Ltd.	278 694	306 150	
JPY	413 723	Astellas Pharma Inc.	7 824 865	6 524 133	
JPY	203 788	Chugai Pharmaceutical Co., Ltd.	8 007 884	10 182 116	
JPY	108 968	Daiichi Sankyo Co., Ltd.	4 454 111	3 946 298	
JPY	13 885	EIKEN CHEMICAL Co., Ltd.	219 107	221 944	
JPY	17 857	Hoya Corp.	2 683 975	2 943 698	
JPY	6 068	JEOL Ltd.	280 026	351 311	
JPY	85 310	Kyowa Kirin Co., Ltd.	2 278 442	1 891 054	
JPY	38 930	M3 Inc.	1 190 281	849 483	
JPY	13 468	MANI INC.	258 197	268 815	
JPY	10 631	NAKANISHI Inc.	286 825	235 755	
JPY	12 565	NIHON KOHDEN CORP.	432 785	524 499	

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SOINS DE SANTÉ (suite)</b>					
JPY	10 842	Nippon Shinyaku Co., Ltd.	720 444	506 626	
JPY	23 599	Nipro Corp.	267 916	244 341	
JPY	71 182	Olympus Corp.	1 513 827	1 358 508	
JPY	103 520	Ono Pharmaceutical Co., Ltd.	2 867 529	2 436 074	
JPY	75 025	Otsuka Holdings Co., Ltd.	3 675 850	3 711 378	
JPY	45 324	PHC Holdings Corp.	646 976	609 173	
JPY	64 567	Santen Pharmaceutical Co., Ltd.	704 996	848 482	
JPY	66 415	Shionogi & Co.	4 282 142	4 222 823	
JPY	16 713	Sysmex Corp.	1 153 326	1 228 350	
JPY	29 318	TAKARA BIO INC.	352 490	343 316	
JPY	484 807	Takeda Pharmaceutical Co., Ltd.	20 001 857	18 382 653	
JPY	52 934	Terumo Corp.	2 201 677	2 288 338	
JPY	9 290	Towa Pharmaceutical Co., Ltd.	228 567	204 366	
JPY	14 446	Zeria Pharmaceutical Co., Ltd.	303 328	272 527	
			67 116 117	64 902 211	7,4
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
JPY	22 121	Capcom Co., Ltd.	990 471	942 636	
JPY	68 874	Dentsu Group Inc.	2 915 754	2 330 663	
JPY	73 582	Hakuhodo DY Holdings Inc.	935 106	743 622	
JPY	10 925	Kadokawa Corp.	274 243	293 366	
JPY	60 476	KOEI TECMO HOLDINGS CO., LTD.	1 389 929	909 829	
JPY	15 319	Konami Holdings Corp.	1 049 654	1 057 837	
JPY	21 770	Nexon Co., Ltd.	573 403	523 194	
JPY	239 961	Nintendo Co., Ltd.	14 408 608	16 516 386	
JPY	3 418	TOEI ANIMATION Co., Ltd.	489 331	605 171	
			23 026 499	23 922 704	2,7
<b>ÉNERGIE</b>					
JPY	824 910	ENEOS Holdings Inc.	4 095 767	4 323 747	
JPY	364 380	Idemitsu Kosan Co., Ltd.	2 244 823	2 615 703	
JPY	304 878	Inpex Corp.	4 244 509	5 430 785	
			10 585 099	12 370 235	1,4
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
JPY	77 490	Electric Power Development Co., Ltd.	1 566 818	1 658 640	0,2
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>796 073 717</b>	<b>878 763 766</b>	<b>99,7</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(470 066)		
<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>			<b>795 603 651</b>	<b>878 763 766</b>	<b>99,7</b>
Contrat(s) de change à terme				175 107	0,0
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>795 603 651</b>	<b>878 938 873</b>	<b>99,7</b>
Autres actifs (passifs) nets				2 648 757	0,3
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>881 587 630</b>	<b>100,0</b>

## 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) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	12 203 557	JPY	1 284 939 316	0,01	181 846
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	CAD	255 548	JPY	27 309 064	0,01	49
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	05 janvier 2024	JPY	64 929 211	CAD	614 256	105,70	(6 788)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>175 107</b>

\*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.

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	182	(7)	-	175
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>182</b>	<b>(7)</b>	<b>-</b>	<b>175</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(7)	7	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(7)</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(41)	-	-	(41)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>(41)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(41)</b>

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	556	211
Paielements indirects†	212	64

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts couvertes		Parts non couvertes	
	2023	2022	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	100 000	100 000	16 150 000	15 100 000
Parts rachetables émises	450 000	-	17 020 000	5 610 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(250 000)	-	(3 840 000)	(4 560 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>300 000</b>	<b>100 000</b>	<b>29 330 000</b>	<b>16 150 000</b>

†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.

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts couvertes	0,480
Parts non couvertes	0,480

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	137 702	52 354
Garanties (hors trésorerie)	145 077	55 722

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	626	379
Charges	(188)	(132)
Revenu tiré des prêts de titres	438	247
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,0	34,8

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	-
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	-

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Produits industriels	25,2
Biens de consommation discrétionnaire	16,4
Services financiers	16,1
Matériaux	10,9
Technologies de l'information	10,8
Soins de santé	8,3
Biens de consommation de base	7,0
Services de communication	3,2
Énergie	1,8
Autres actifs (passifs) nets	0,3
Immobilier	0,0
Contrat(s) de change à terme	(0,0)
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

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

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Japan Hedged Equity	59 914 698

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree Japan Hedged Equity	28 155 721

### Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Yen japonais	881 106	(11 670)	869 436	98,6
<b>Total</b>	<b>881 106</b>	<b>(11 670)</b>	<b>869 436</b>	<b>98,6</b>

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

# FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change (suite)

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Yen japonais	403 522	(2 947)	400 575	99,3
<b>Total</b>	<b>403 522</b>	<b>(2 947)</b>	<b>400 575</b>	<b>99,3</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 86 944 000 \$ (40 058 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	878 764	-	-	878 764
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	175	-	175
<b>Total</b>	<b>878 764</b>	<b>175</b>	<b>-</b>	<b>878 939</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	402 419	-	-	402 419
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(41)	-	(41)
<b>Total</b>	<b>402 419</b>	<b>(41)</b>	<b>-</b>	<b>402 378</b>

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

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	23 727	21 603
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	32	37
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	92
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	35	56
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	2	2
	23 796	21 790
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	65	7
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	7	7
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	16	13
	88	27
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>23 708</b>	<b>21 763</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts						
couvertes	16 552	15 162	30,59	28,02	541 082	541 082
Parts non couvertes	7 156	6 601	35,78	33,01	200 000	200 000

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	780	961
Intérêts aux fins des distributions	3	1
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	698	1 293
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 072	(3 541)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>2 553</b>	<b>(1 286)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	1
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(2)	3
Rabais sur frais	27	41
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>26</b>	<b>45</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>2 579</b>	<b>(1 241)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	79	101
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	8	20
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	109	139
Taxe de vente harmonisée	4	7
<b>Total des charges</b>	<b>201</b>	<b>268</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 378</b>	<b>(1 509)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts couvertes	1 798	(1 034)	3,32	(1,91)	541 082	541 082
Parts non couvertes	580	(475)	2,78	(1,17)	209 041	404 795

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts couvertes		Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	15 162	16 656	6 601	25 025	21 763	41 681
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 798	(1 034)	580	(475)	2 378	(1 509)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>						
Revenu net de placement	(439)	(544)	(192)	(201)	(631)	(745)
Profits nets réalisés	(30)	(538)	(80)	(710)	(110)	(1 248)
Remboursement de capital	(2)	-	-	-	(2)	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(471)	(1 082)	(272)	(911)	(743)	(1 993)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>						
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	1 744	-	1 744	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	63	622	93	631	156	1 253
Rachat de parts rachetables	-	-	(1 590)	(17 669)	(1 590)	(17 669)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	63	622	247	(17 038)	310	(16 416)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	1 390	(1 494)	555	(18 424)	1 945	(19 918)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	16 552	15 162	7 156	6 601	23 708	21 763

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 378	(1 509)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(698)	(1 293)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 072)	3 541
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	8	20
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	7 499	9 749
Achat de placements et de dérivés	(7 545)	(9 661)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	21	11
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	(6)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	3	7
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>594</b>	<b>859</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(587)	(740)
Produit de l'émission de parts rachetables	9	-
Montant versé au rachat de parts rachetables	(21)	(191)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(599)</b>	<b>(931)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(5)	(72)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	37	109
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>32</b>	<b>37</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3	1
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	692	833
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.

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
USD	93	Affiliated Managers Group Inc.	19 428	18 659	
USD	3 023	Ally Financial Inc.	150 062	139 876	
USD	286	American Equity Investment Life Holding Co.	21 424	21 146	
USD	542	American Financial Group Inc.	80 291	85 384	
USD	354	Assurant Inc.	62 880	79 033	
USD	1 516	Bank OZK	72 646	100 097	
USD	5 139	Blue Owl Capital Inc.	86 860	101 461	
USD	549	BOK Financial Corp.	59 565	62 306	
USD	1 775	Cadence Bank	66 180	69 595	
USD	3 698	Carlyle Group Inc. (The)	152 489	199 382	
USD	2 682	CNA Financial Corp.	146 703	150 361	
USD	3 294	Columbia Banking System Inc.	115 605	116 451	
USD	2 041	Comerica Inc.	190 117	150 934	
USD	758	Commerce Bancshares Inc.	57 035	53 644	
USD	7 336	Corebridge Financial Inc.	212 292	210 547	
USD	627	Cullen/Frost Bankers Inc.	92 133	90 134	
USD	1 582	East West Bancorp Inc.	130 387	150 824	
USD	1 568	Enact Holdings Inc.	52 152	60 024	
USD	2 528	Equitable Holdings Inc.	102 872	111 546	
USD	223	Evercore Inc., catégorie A	34 810	50 543	
USD	745	F&G Annuities & Life Inc.	47 672	45 409	
USD	3 861	F.N.B. Corp. of Pennsylvania	68 994	70 448	
USD	2 909	Fidelity National Financial Inc.	157 305	196 660	
USD	958	First American Financial Corp.	70 945	81 800	
USD	1 108	First Financial Bankshares Inc.	55 917	44 485	
USD	251	FirstCash Holdings Inc.	31 815	36 049	
USD	6 017	Franklin Resources Inc.	218 857	237 511	
USD	1 171	Glacier Bancorp Inc.	68 833	64 114	
USD	295	Globe Life Inc.	37 456	47 579	
USD	309	Hamilton Lane Inc., catégorie A	44 954	46 447	
USD	262	Hanover Insurance Group Inc.	42 713	42 153	
USD	2 567	Home Bancshares Inc.	79 216	86 158	
USD	292	Houlihan Lokey Inc.	30 864	46 395	
USD	280	Interactive Brokers Group Inc., catégorie A	25 123	30 757	
USD	262	Jack Henry & Associates Inc.	56 612	56 730	
USD	1 160	Jackson Financial Inc., catégorie A	78 846	78 697	
USD	1 924	Jefferies Financial Group Inc.	73 128	103 021	
USD	63	Kinsale Capital Group Inc.	22 473	27 958	
USD	2 886	Lincoln National Corp.	101 646	103 136	
USD	127	MarketAxess Holdings Inc.	58 639	49 281	
USD	3 004	MGIC Investment Corp.	52 529	76 783	
USD	115	Morningstar Inc.	32 425	43 617	
USD	12 040	New York Community Bancorp Inc.	168 184	163 205	
USD	2 879	Old National Bancorp	69 300	64 432	
USD	3 630	Old Republic International Corp.	107 832	141 412	
USD	1 979	OneMain Holdings Inc.	124 242	129 016	
USD	192	PennyMac Financial Services Inc.	22 437	22 482	
USD	281	Pinnacle Financial Partners Inc.	27 160	32 475	
USD	644	Popular Inc.	53 447	70 033	
USD	186	Primerica Inc.	34 787	50 711	
USD	908	Prosperity Bancshares Inc.	80 628	81 489	
USD	2 233	Radian Group Inc.	82 619	84 475	
USD	537	Reinsurance Group of America Inc.	85 543	115 115	
USD	288	RLI Corp.	43 194	50 801	
USD	789	SEI Investments Co.	62 953	66 439	

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SERVICES FINANCIERS (suite)</b>					
USD	345	Selective Insurance Group Inc.	34 096	45 477	
USD	566	South State Corp.	58 402	63 336	
USD	677	Stifel Financial Corp.	51 376	62 032	
USD	3 095	Synchrony Financial	153 975	156 618	
USD	1 817	Synovus Financial Corp.	89 897	90 647	
USD	1 587	United Bankshares Inc.	73 430	78 962	
USD	1 763	Unum Group	68 453	105 637	
USD	6 327	Valley National Bancorp	93 118	91 046	
USD	652	Voya Financial Inc.	56 700	63 033	
USD	1 573	Webster Financial Corp.	98 736	105 799	
USD	849	Western Alliance Bancorp	76 846	74 012	
USD	6 381	Western Union Co. (The)	103 626	100 785	
USD	464	Wintrust Financial Corp.	49 532	57 025	
USD	1 742	Zions Bancorporation NA	123 644	101 262	
			5 457 050	5 904 891	24,9
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
USD	586	A. O. Smith Corp.	47 324	64 013	
USD	237	AAON Inc.	14 590	23 198	
USD	82	Acuity Brands Inc.	19 160	22 256	
USD	208	Advanced Drainage Systems Inc.	25 410	38 762	
USD	389	AECOM	44 628	47 643	
USD	328	AGCO Corp.	49 487	52 767	
USD	725	Air Lease Corp.	37 720	40 290	
USD	660	Allison Transmission Holdings Inc.	39 071	50 854	
USD	152	Applied Industrial Technologies Inc.	26 852	34 781	
USD	264	Armstrong World Industries Inc.	33 833	34 394	
USD	155	Boise Cascade Co.	23 864	26 568	
USD	451	BWX Technologies Inc.	34 228	45 854	
USD	884	C.H. Robinson Worldwide Inc.	117 018	101 192	
USD	162	Carlisle Cos. Inc.	43 839	67 066	
USD	100	Comfort Systems USA Inc.	16 973	27 252	
USD	218	Concentrix Corp.	40 870	28 369	
USD	153	Crane Co.	22 308	23 951	
USD	100	Curtiss-Wright Corp.	18 582	29 521	
USD	816	Donaldson Co., Inc.	61 753	70 659	
USD	2 521	Dun & Bradstreet Holdings Inc.	42 896	39 083	
USD	127	EMCOR Group Inc.	21 628	36 253	
USD	156	Esab Corp.	17 518	17 905	
USD	227	Exponent Inc.	27 233	26 481	
USD	207	Federal Signal Corp.	20 944	21 049	
USD	1 146	Flowserve Corp.	49 153	62 593	
USD	476	Fortune Brands Home & Security Inc.	36 655	48 023	
USD	229	Franklin Electric Co., Inc.	23 556	29 327	
USD	220	GATX Corp.	32 987	35 045	
USD	544	Graco Inc.	54 859	62 539	
USD	295	Hexcel Corp.	25 156	28 828	
USD	233	Huntington Ingalls Industries Inc.	61 194	80 160	
USD	260	Ilex Corp.	73 319	74 797	
USD	321	Insperty Inc.	40 068	49 859	
USD	366	ITT Inc.	39 657	57 866	
USD	446	KBR Inc.	21 730	32 746	
USD	271	Landstar System Inc.	60 228	69 538	
USD	514	Leidos Holdings Inc.	60 875	73 720	
USD	151	Lennox International Inc.	55 664	89 541	
USD	321	Lincoln Electric Holdings Inc.	52 284	92 495	

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
USD	552	ManpowerGroup Inc.	68 344	58 127	
USD	1 609	Masco Corp.	137 018	142 802	
USD	271	Maximus Inc.	27 299	30 113	
USD	1 594	MDU Resources Group Inc.	40 613	41 820	
USD	92	Moog Inc., catégorie A	17 558	17 649	
USD	134	MSA Safety Inc.	24 489	29 977	
USD	653	MSC Industrial Direct Co., Inc., catégorie A	74 701	87 616	
USD	709	Mueller Industries Inc.	32 218	44 296	
USD	182	Nordson Corp.	60 408	63 705	
USD	322	Oshkosh Corp.	40 685	46 255	
USD	370	Owens Corning	41 009	72 673	
USD	156	Paycom Software Inc.	41 744	42 731	
USD	226	Regal Rexnord Corp.	37 333	44 326	
USD	672	Robert Half International Inc.	65 697	78 287	
USD	346	Ryder System Inc.	32 427	52 751	
USD	575	Schneider National Inc., catégorie B	18 810	19 390	
USD	262	Science Applications International Corp.	30 668	43 159	
USD	128	Simpson Manufacturing Co., Inc.	16 875	33 579	
USD	538	Snap-On Inc.	144 045	205 907	
USD	4 065	Southwest Airlines Co.	159 958	155 557	
USD	1 134	SS&C Technologies Holdings Inc.	82 268	91 824	
USD	1 411	Stanley Black & Decker Inc.	183 871	183 412	
USD	139	Tetra Tech Inc.	22 340	30 745	
USD	548	Timken Co. (The)	50 787	58 199	
USD	489	Toro Co. (The)	60 389	62 197	
USD	292	UFP Industries Inc.	27 450	48 577	
USD	80	Valmont Industries Inc.	22 763	24 753	
USD	218	Watsco Inc.	72 237	123 768	
USD	102	Watts Water Technologies Inc., catégorie A	19 478	28 158	
USD	153	WESCO International Inc.	35 093	35 251	
USD	178	Woodward Governor Co.	23 406	32 107	
USD	653	Zurn Elkay Water Solutions Corp.	23 810	25 447	
			<b>3 270 905</b>	<b>3 912 396</b>	<b>16,5</b>
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
USD	223	Academy Sports + Outdoors Inc.	16 799	19 502	
USD	436	Acushnet Holdings Corp.	35 093	36 495	
USD	5 683	ADT Inc.	56 468	51 356	
USD	1 797	American Eagle Outfitters Inc.	50 461	50 384	
USD	1 091	Aramark	46 881	40 622	
USD	1 415	Bath & Body Works Inc.	80 165	80 923	
USD	950	BorgWarner Inc.	54 004	45 128	
USD	493	Boyd Gaming Corp.	39 910	40 900	
USD	410	Brunswick Corp.	43 117	52 561	
USD	243	Choice Hotels International Inc.	42 127	36 481	
USD	201	Churchill Downs Inc.	26 052	35 937	
USD	408	Columbia Sportswear Co.	48 869	43 001	
USD	484	Dick's Sporting Goods Inc.	69 282	94 243	
USD	33	Dillard's Inc., catégorie A	12 446	17 650	
USD	172	Domino's Pizza Inc.	84 535	93 951	
USD	2 899	The Gap Inc.	58 644	80 322	
USD	1 534	Gentex Corp.	60 372	66 386	
USD	42	Group 1 Automotive Inc.	16 248	16 959	
USD	1 712	H&R Block Inc.	54 563	109 727	
USD	929	Harley-Davidson Inc.	45 222	45 349	
USD	120	Hyatt Hotels Corp., catégorie A	20 693	20 736	

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (suite)</b>					
USD	126	Installed Building Products Inc.	28 518	30 523	
USD	578	KB Home	45 227	47 837	
USD	372	Lear Corp.	78 803	69 605	
USD	1 127	Levi Strauss & Co., catégorie A	23 702	24 700	
USD	75	Lithia Motors Inc., catégorie A	24 767	32 723	
USD	1 894	LKQ Corp.	132 687	119 936	
USD	2 999	Macy's Inc.	91 305	79 953	
USD	104	Meritage Homes Corp.	22 816	24 006	
USD	57	Murphy USA Inc.	13 932	26 930	
USD	383	Penske Automotive Group Inc.	41 539	81 458	
USD	503	Polaris Inc.	70 786	63 164	
USD	135	Pool Corp.	61 692	71 322	
USD	148	PVH Corp.	15 906	23 949	
USD	390	Ralph Lauren Corp.	61 457	74 518	
USD	751	Service Corp. International	53 022	68 115	
USD	2 642	Tapestry Inc.	139 191	128 864	
USD	558	Tempur Sealy International Inc.	32 130	37 686	
USD	525	Texas Roadhouse Inc., catégorie A	62 508	85 029	
USD	300	Thor Industries Inc.	36 532	47 006	
USD	453	Toll Brothers Inc.	30 321	61 700	
USD	387	Vail Resorts Inc.	139 433	109 466	
USD	3 419	Wendy's Co. (The)	92 934	88 251	
USD	466	Williams-Sonoma Inc.	74 793	124 594	
USD	79	Wingstop Inc.	16 226	26 859	
USD	638	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	61 181	67 977	
			2 413 359	2 694 784	11,4
<b>IMMOBILIER</b>					
USD	248	Agree Realty Corp.	21 501	20 686	
USD	981	American Homes 4 Rent, catégorie A	43 777	46 743	
USD	717	Americold Realty Trust Inc.	31 684	28 758	
USD	1 286	Apartment Income REIT Corp.	73 049	59 180	
USD	2 796	Brixmor Property Group Inc.	75 654	86 212	
USD	512	Camden Property Trust	76 562	67 361	
USD	2 528	CubeSmart	140 938	155 260	
USD	121	EastGroup Properties Inc.	23 435	29 427	
USD	489	Equity Lifestyle Properties Inc.	42 142	45 706	
USD	399	Essex Property Trust Inc.	118 218	131 085	
USD	729	Federal Realty Investment Trust	113 470	99 542	
USD	335	First Industrial Realty Trust Inc.	20 190	23 380	
USD	2 718	Gaming and Leisure Properties Inc.	155 625	177 733	
USD	3 910	Host Hotels & Resorts Inc.	96 685	100 873	
USD	294	Kilroy Realty Corp.	23 947	15 520	
USD	4 280	Kimco Realty Corp.	112 775	120 854	
USD	990	Lamar Advertising Co., catégorie A	128 586	139 418	
USD	818	Mid-America Apartment Communities Inc.	147 507	145 740	
USD	2 238	National Retail Properties Inc.	130 906	127 811	
USD	309	Phillips Edison & Co., Inc.	13 791	14 936	
USD	399	Rayonier Inc.	17 246	17 664	
USD	968	Regency Centers Corp.	87 781	85 937	
USD	524	Rexford Industrial Realty Inc.	37 360	38 952	
USD	297	Ryman Hospitality Properties Inc.	39 999	43 313	
USD	1 939	Spirit Realty Capital Inc.	109 824	112 252	
USD	1 124	STAG Industrial Inc.	54 991	58 472	
USD	222	Terreno Realty Corp.	17 559	18 435	
USD	2 290	UDR Inc.	121 916	116 186	

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>IMMOBILIER (suite)</b>					
USD	2 622	WP Carey Inc.	229 112	225 169	
			2 306 230	2 352 605	9,9
<b>MATÉRIAUX</b>					
USD	465	Albemarle Corp.	87 999	89 021	
USD	52	Alpha Metallurgical Resources Inc.	20 488	23 352	
USD	356	AptarGroup Inc.	58 268	58 314	
USD	300	Ashland Inc.	33 326	33 515	
USD	90	Balchem Corp.	14 887	17 739	
USD	566	Berry Global Group Inc.	46 629	50 541	
USD	502	Cabot Corp.	50 731	55 542	
USD	572	Celanese Corp.	106 241	117 759	
USD	1 111	CF Industries Holdings Inc.	114 416	117 034	
USD	1 428	Chemours Co. (The)	56 629	59 679	
USD	522	Commercial Metals Co.	34 458	34 612	
USD	386	Crown Holdings Inc.	47 142	47 101	
USD	102	Eagle Materials Inc.	20 818	27 415	
USD	1 165	Eastman Chemical Co.	164 953	138 654	
USD	1 196	Element Solutions Inc.	31 208	36 671	
USD	2 229	Graphic Packaging Holding Co.	57 107	72 805	
USD	209	H.B. Fuller Co.	21 730	22 545	
USD	1 894	Huntsman Corp.	65 713	63 067	
USD	4 357	International Paper Co.	214 739	208 703	
USD	357	Louisiana Pacific Corp.	22 555	33 506	
USD	2 051	Mosaic Co. (The)	100 951	97 103	
USD	69	NewMarket Corp.	51 928	49 904	
USD	615	Olin Corp.	31 524	43 964	
USD	1 005	Packaging Corp. of America	176 815	216 943	
USD	265	Royal Gold Inc.	38 511	42 474	
USD	603	RPM International Inc.	75 797	89 193	
USD	1 065	Sealed Air Corp.	61 316	51 536	
USD	587	Silgan Holdings Inc.	32 749	35 196	
USD	1 456	Sonoco Products Co.	114 420	107 788	
USD	589	United States Steel Corp.	18 274	37 969	
USD	1 980	WestRock Co.	106 700	108 932	
			2 079 022	2 188 577	9,2
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
USD	2 285	Alliant Energy Corp.	172 027	155 323	
USD	589	Clearway Energy Inc.	19 616	19 964	
USD	1 393	Clearway Energy Inc., catégorie C	54 238	50 630	
USD	2 378	Essential Utilities Inc.	130 747	117 689	
USD	2 934	Evergy Inc.	243 428	202 938	
USD	473	IDACORP Inc.	60 505	61 622	
USD	1 442	National Fuel Gas Co.	97 181	95 861	
USD	1 051	New Jersey Resources Corp.	71 515	62 083	
USD	4 142	NiSource Inc.	137 577	145 716	
USD	1 848	NRG Energy Inc.	87 086	126 597	
USD	3 323	OGE Energy Corp.	148 218	153 802	
USD	185	Ormat Technologies Inc.	19 072	18 579	
USD	1 886	Pinnacle West Capital Corp.	197 815	179 531	
USD	1 251	Portland General Electric Co.	77 377	71 842	
USD	815	Southwest Gas Corp.	75 842	68 413	
USD	3 402	UGI Corp.	151 237	110 892	
USD	3 210	Vistra Corp.	104 830	163 841	
			1 848 311	1 805 323	7,6

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>ÉNERGIE</b>					
USD	8 079	Antero Midstream Corp.	99 279	134 135	
USD	2 358	APA Corp.	87 179	112 106	
USD	1 044	ChampionX Corp.	40 119	40 408	
USD	1 049	Chesapeake Energy Corp.	112 336	106 945	
USD	711	Chord Energy Corp.	128 655	156 607	
USD	1 604	Civitas Resources Inc.	122 667	145 333	
USD	1 247	DT Midstream Inc.	78 395	90 548	
USD	1 602	EQT Corp.	77 486	82 065	
USD	6 610	Equitrans Midstream Corp.	77 784	89 162	
USD	1 614	HF Sinclair Corp.	75 252	118 844	
USD	1 289	Magnolia Oil & Gas Corp., catégorie A	38 973	36 363	
USD	519	Matador Resources Co.	32 059	39 103	
USD	1 143	Murphy Oil Corp.	51 123	64 610	
USD	654	New Fortress Energy Inc.	32 221	32 696	
USD	1 332	NOV Inc.	26 465	35 793	
USD	2 018	Ovintiv Inc.	99 728	117 440	
USD	3 191	Patterson-UTI Energy Inc.	55 764	45 665	
USD	845	PBF Energy Inc.	39 286	49 221	
USD	2 298	Permian Resources Corp.	40 517	41 411	
USD	774	Range Resources Corp.	26 892	31 219	
USD	634	SM Energy Co.	29 746	32 528	
USD	23	Texas Pacific Land Corp.	48 922	47 922	
			1 420 848	1 650 124	7,0
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
USD	4 850	Albertsons Cos. Inc., catégorie A	127 339	147 809	
USD	2 808	Campbell Soup Co.	171 662	160 848	
USD	106	Casey's General Stores Inc.	27 856	38 589	
USD	22	Coca-Cola Consolidated Inc.	16 434	27 064	
USD	5 886	Conagra Brands Inc.	241 560	223 527	
USD	3 442	Flowers Foods Inc.	105 510	102 664	
USD	768	Ingredion Inc.	99 860	110 444	
USD	262	Inter Parfums Inc.	49 080	49 995	
USD	994	J.M. Smucker Co. (The)	169 974	166 455	
USD	445	Lamb Weston Holdings Inc.	53 411	63 735	
USD	247	Lancaster Colony Corp.	56 595	54 457	
USD	1 433	Molson Coors Beverage Co.	103 245	116 225	
USD	2 015	Reynolds Consumer Products Inc.	76 172	71 662	
USD	3	Seaboard Corp.	15 497	14 192	
			1 314 195	1 347 666	5,7
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
USD	876	Amkor Technology Inc.	25 121	38 618	
USD	721	Avnet Inc.	42 586	48 150	
USD	114	Badger Meter Inc.	23 831	23 318	
USD	769	Bentley Systems Inc., catégorie B	44 185	53 170	
USD	364	Dolby Laboratories Inc., catégorie A	39 567	41 566	
USD	3 746	Gen Digital Inc.	111 890	113 270	
USD	355	Jabil Inc.	24 539	59 928	
USD	2 585	Juniper Networks Inc.	92 357	100 977	
USD	89	Littelfuse Inc.	27 030	31 553	
USD	245	MKS Instruments Inc.	34 051	33 395	
USD	224	Pegasystems Inc.	15 544	14 502	
USD	221	Power Integration Inc.	22 861	24 045	
USD	378	TD SYNNEX Corp.	51 394	53 899	
USD	421	Teradyne Inc.	53 996	60 537	
USD	385	Ubiquiti Inc.	68 885	71 196	

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION (suite)</b>					
USD	127	Universal Display Corp.	24 342	32 185	
USD	412	Vontier Corp.	19 049	18 862	
			721 228	819 171	3,5
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
USD	967	Endeavor Group Holdings Inc., catégorie A	30 329	30 406	
USD	1 291	Fox Corp., catégorie A	51 500	50 754	
USD	1 300	Fox Corp., catégorie B	48 453	47 629	
USD	3 993	Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	148 918	172 696	
USD	536	Iridium Communications Inc.	29 128	29 233	
USD	671	New York Times Co., (The), catégorie A	34 987	43 557	
USD	1 130	News Corp., catégorie A	28 759	36 759	
USD	663	News Corp., catégorie B	21 313	22 595	
USD	373	Nexstar Media Group Inc.	65 432	77 473	
USD	232	TKO Group Holdings Inc.	23 093	25 079	
			481 912	536 181	2,2
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
USD	415	Bio-Techne Corp.	41 489	42 430	
USD	391	Bruker Corp.	33 778	38 070	
USD	40	Chemed Corp.	26 231	30 993	
USD	1 066	Dentsply Sirona Inc.	59 117	50 271	
USD	419	Encompass Health Corp.	37 115	37 043	
USD	149	Ensign Group Inc. (The)	17 706	22 154	
USD	123	Teleflex Inc.	45 242	40 638	
USD	167	Universal Health Services Inc., catégorie B	28 093	33 732	
USD	15 298	Viatis Inc.	223 381	219 531	
			512 152	514 862	2,2
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>21 825 212</b>	<b>23 726 580</b>	<b>100,1</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(7 878)		
<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>			<b>21 817 334</b>	<b>23 726 580</b>	<b>100,1</b>
Contrat(s) de change à terme				(64 500)	(0,3)
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>21 817 334</b>	<b>23 662 080</b>	<b>99,8</b>
Autres actifs (passifs) nets				45 563	0,2
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>23 707 643</b>	<b>100,0</b>

## Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	15 429 702	USD	11 692 179	1,32	(61 439)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	955 345	USD	723 372	1,32	(3 061)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>(64 500)</b>

\*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.

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(65)	-	-	(65)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(65)	-	-	(65)

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	92	(7)	-	85
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	92	(7)	-	85
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(7)	7	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(7)	7	-	-

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	6	5
Paielements indirects†	2	2

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts couvertes		Parts non couvertes	
	2023	2022	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	541 082	541 082	200 000	750 000
Parts rachetables émises	-	-	50 000	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	-	-	(50 000)	(550 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	541 082	541 082	200 000	200 000

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

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts couvertes	0,350
Parts non couvertes	0,350

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	1 157	2 646
Garanties (hors trésorerie)	1 215	2 782

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	2	2
Charges	(1)	(1)
Revenu tiré des prêts de titres	1	1
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>29,8</b>	<b>35,2</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	-
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Services financiers	23,0
Produits industriels	13,8
Biens de consommation discrétionnaire	11,0
Immobilier	10,7
Services publics	10,0
Matériaux	8,5
Énergie	8,0
Technologies de l'information	5,8
Soins de santé	3,1
Services de communication	2,7
Biens de consommation de base	2,6
Contrat(s) de change à terme	0,4
Autres actifs (passifs) nets	0,4
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. MidCap Dividend	2 343 766

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. MidCap Dividend	2 120 152

### Risque de change

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

au 31 décembre 2023-

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Euro	23 779	(16 450)	7 329	30,9
<b>Total</b>	<b>23 779</b>	<b>(16 450)</b>	<b>7 329</b>	<b>30,9</b>

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

# FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change (suite) au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	21 680	(14 597)	7 083	32,5
<b>Total</b>	<b>21 680</b>	<b>(14 597)</b>	<b>7 083</b>	<b>32,5</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 733 000 \$ (708 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	23 727	-	-	23 727
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(65)	-	(65)
<b>Total</b>	<b>23 727</b>	<b>(65)</b>	<b>-</b>	<b>23 662</b>

### Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	21 603	-	-	21 603
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	85	-	85
<b>Total</b>	<b>21 603</b>	<b>85</b>	<b>-</b>	<b>21 688</b>

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	242 708	194 597
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	287	301
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	359
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	144	252
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	32	26
	243 171	195 535
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	290	22
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	71	59
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	64	52
	425	133
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>242 746</b>	<b>195 402</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts						
couvertes	74 727	59 532	40,70	35,31	1 835 990	1 685 990
Parts non couvertes	168 019	135 870	44,05	38,66	3 814 723	3 514 723

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	4 641	5 346
Intérêts aux fins des distributions	18	3
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	9 502	14 205
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	19 005	(31 776)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>33 166</b>	<b>(12 222)</b>
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	16	16
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(13)	25
Rabais sur frais	322	455
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>325</b>	<b>496</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>33 491</b>	<b>(11 726)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	730	798
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	24	85
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	646	733
Taxe de vente harmonisée	40	42
<b>Total des charges</b>	<b>1 441</b>	<b>1 659</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>32 050</b>	<b>(13 385)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts couvertes	10 400	(5 063)	6,26	(3,02)	1 660 785	1 675 683
Parts non couvertes	21 650	(8 322)	6,09	(1,85)	3 552 805	4 503 123

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts couvertes		Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	59 532	60 747	135 870	330 280	195 402	391 027
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 400	(5 063)	21 650	(8 322)	32 050	(13 385)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>						
Revenu net de placement	(1 078)	(1 230)	(2 506)	(3 257)	(3 584)	(4 487)
Profits nets réalisés	(1 388)	(1 777)	(3 821)	(2 024)	(5 209)	(3 801)
Remboursement de capital	-	(279)	(78)	(1 019)	(78)	(1 298)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(2 466)	(3 286)	(6 405)	(6 300)	(8 871)	(9 586)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>						
Produit de l'émission de parts rachetables	9 559	1 757	45 326	60 014	54 885	61 771
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 414	2 312	3 815	3 443	5 229	5 755
Rachat de parts rachetables	(3 712)	(8 864)	(32 237)	(250 844)	(35 949)	(259 708)
Acquisition des actifs de fonds clôturés	-	11 929	-	7 599	-	19 528
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	7 261	7 134	16 904	(179 788)	24 165	(172 654)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	15 195	(1 215)	32 149	(194 410)	47 344	(195 625)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	74 727	59 532	168 019	135 870	242 746	195 402

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	32 050	(13 385)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(9 502)	(14 205)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(19 005)	31 776
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	2	(7)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	24	85
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	66 318	60 267
Achat de placements et de dérivés	(66 777)	(58 920)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	108	288
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	12	(55)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	7	7
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>3 237</b>	<b>5 851</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(3 642)	(3 831)
Produit de l'émission de parts rachetables	996	1 183
Acquisition des actifs de fonds dissous	-	434
Montant versé au rachat de parts rachetables	(603)	(4 026)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(3 249)</b>	<b>(6 240)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(2)	7
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(12)	(389)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	301	683
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>287</b>	<b>301</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	18	3
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	4 103	4 901
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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
USD	1 343	Amkor Technology Inc.	57 559	59 205	
USD	3 381	Amphenol Corp., catégorie A	325 573	444 102	
USD	5 777	Analog Devices Inc.	1 499 845	1 519 940	
USD	47 382	Apple Inc.	9 194 727	12 087 711	
USD	4 427	Applied Materials Inc.	694 484	950 702	
USD	1 279	Avnet Inc.	83 218	85 415	
USD	105	Badger Meter Inc.	21 949	21 478	
USD	842	Bentley Systems Inc., catégorie B	47 766	58 217	
USD	5 852	Broadcom Inc.	4 876 013	8 655 617	
USD	926	CDW Corp. of Delaware	206 271	278 921	
USD	80 557	Cisco Systems Inc.	5 223 188	5 392 608	
USD	385	Dolby Laboratories Inc., catégorie A	43 137	43 964	
USD	8 229	Gen Digital Inc.	243 530	248 826	
USD	22 523	HP Inc.	987 165	898 009	
USD	1 074	Intuit Inc.	619 024	889 483	
USD	381	Jabil Inc.	41 001	64 317	
USD	885	KLA Corp.	406 019	681 673	
USD	921	Lam Research Corp.	676 084	955 868	
USD	126	Littelfuse Inc.	42 057	44 671	
USD	36 654	Microsoft Corp.	13 113 649	18 263 655	
USD	195	Monolithic Power Systems Inc.	103 180	162 984	
USD	1 191	Motorola Solutions Inc.	407 344	494 098	
USD	2 684	NetApp Inc.	262 672	313 535	
USD	7 270	NVIDIA Corp.	2 243 924	4 770 510	
USD	23 161	Oracle Corp.	2 459 672	3 235 592	
USD	267	Power Integration Inc.	29 358	29 050	
USD	16 521	QUALCOMM Inc.	2 869 047	3 166 117	
USD	2 555	Skyworks Solutions Inc.	419 380	380 598	
USD	478	Teradyne Inc.	66 461	68 734	
USD	18 405	Texas Instruments Inc.	4 127 272	4 157 101	
USD	186	Universal Display Corp.	36 861	47 138	
USD	467	Vontier Corp.	21 590	21 379	
			51 449 020	68 491 218	28,2
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
USD	20 573	Abbott Laboratories	2 978 886	3 000 536	
USD	43 329	AbbVie Inc.	9 023 085	8 897 307	
USD	1 255	Agilent Technologies Inc.	216 509	231 198	
USD	10 163	Amgen Inc.	3 362 276	3 878 617	
USD	486	Bio-Techne Corp.	48 584	49 689	
USD	429	Bruker Corp.	37 301	41 769	
USD	44	Chemed Corp.	28 557	34 092	
USD	3 424	Cigna Corp.	1 196 382	1 358 596	
USD	140	Cooper Cos. Inc. (The)	61 158	70 203	
USD	1 701	Elevance Health Inc.	964 091	1 062 854	
USD	4 462	Eli Lilly and Co.	1 762 102	3 446 441	
USD	429	Encompass Health Corp.	35 812	37 927	
USD	28 357	Gilead Sciences Inc.	3 177 652	3 043 906	
USD	1 536	HCA Healthcare Inc.	496 123	550 909	
USD	514	Humana Inc.	313 145	311 803	
USD	43 532	Johnson & Johnson	9 209 532	9 041 089	
USD	665	Laboratory Corp. of America Holdings	198 820	200 278	
USD	416	McKesson Corp.	216 449	255 204	
USD	1 019	ResMed Inc.	265 760	232 266	
USD	2 354	Stryker Corp.	782 744	934 066	
USD	7 491	UnitedHealth Group Inc.	4 491 393	5 225 715	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SOINS DE SANTÉ (suite)</b>					
USD	205	Universal Health Services Inc., catégorie B	36 209	41 408	
USD	214	West Pharmaceutical Services Inc.	82 556	99 847	
USD	2 288	Zoetis Inc.	514 254	598 369	
			39 499 380	42 644 089	17,6
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
USD	1 143	A. O. Smith Corp.	95 756	124 858	
USD	262	AAON Inc.	16 686	25 645	
USD	240	Advanced Drainage Systems Inc.	29 928	44 725	
USD	739	Allison Transmission Holdings Inc.	44 985	56 941	
USD	152	Applied Industrial Technologies Inc.	27 413	34 781	
USD	236	Armstrong World Industries Inc.	30 237	30 746	
USD	6 045	Automatic Data Processing Inc.	1 722 527	1 866 073	
USD	146	Boise Cascade Co.	22 478	25 026	
USD	1 094	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	132 651	185 419	
USD	1 121	Broadridge Financial Solutions Inc.	228 813	305 617	
USD	509	BWX Technologies Inc.	39 022	51 751	
USD	1 916	C.H. Robinson Worldwide Inc.	219 514	219 327	
USD	319	Carlisle Cos. Inc.	86 978	132 061	
USD	7 071	Carrier Global Corp.	440 668	538 274	
USD	588	Cintas Corp.	317 165	469 550	
USD	117	Comfort Systems USA Inc.	21 065	31 885	
USD	299	Concentrix Corp.	38 164	38 910	
USD	15 667	CSX Corp.	640 941	719 734	
USD	113	Curtiss-Wright Corp.	21 145	33 359	
USD	1 036	Donaldson Co., Inc.	78 595	89 709	
USD	1 162	Dover Corp.	209 224	236 823	
USD	478	Equifax Inc.	128 696	156 627	
USD	943	Expeditors International of Washington Inc.	155 777	158 939	
USD	281	Exponent Inc.	33 273	32 781	
USD	7 861	Fastenal Co.	541 777	674 658	
USD	205	Federal Signal Corp.	20 733	20 845	
USD	2 827	FedEx Corp.	833 315	947 604	
USD	1 394	Flowserve Corp.	59 698	76 138	
USD	852	Fortune Brands Home & Security Inc.	87 549	85 958	
USD	3 452	General Dynamics Corp.	949 653	1 187 749	
USD	3 064	General Electric Co.	310 151	518 172	
USD	1 059	Graco Inc.	98 938	121 744	
USD	153	HEICO Corp.	31 779	36 263	
USD	234	HEICO Corp., catégorie A	47 016	44 165	
USD	298	Hexcel Corp.	24 726	29 121	
USD	8 802	Honeywell International Inc.	2 336 664	2 445 867	
USD	1 192	Howmet Aerospace Inc.	65 256	85 480	
USD	492	Hubbell Inc.	132 145	214 438	
USD	479	Huntington Ingalls Industries Inc.	130 218	164 793	
USD	4 179	Illinois Tool Works Inc.	1 200 198	1 450 462	
USD	366	Insperty Inc.	45 721	56 848	
USD	433	ITT Inc.	52 394	68 459	
USD	501	J.B. Hunt Transport Services Inc.	132 597	132 597	
USD	341	Landstar System Inc.	77 716	87 499	
USD	204	Lennox International Inc.	81 381	120 969	
USD	437	Lincoln Electric Holdings Inc.	79 794	125 920	
USD	4 310	Lockheed Martin Corp.	2 308 608	2 588 438	
USD	1 040	ManpowerGroup Inc.	106 892	109 514	
USD	2 353	Masco Corp.	210 637	208 833	
USD	397	Maximus Inc.	40 218	44 114	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
USD	107	Moog Inc., catégorie A	20 423	20 527	
USD	880	MSC Industrial Direct Co., Inc., catégorie A	102 610	118 074	
USD	352	Nordson Corp.	101 285	123 209	
USD	3 264	Norfolk Southern Corp.	1 015 179	1 022 335	
USD	1 411	Northrop Grumman Corp.	922 702	875 256	
USD	307	Old Dominion Freight Line Inc.	119 962	164 884	
USD	3 813	Otis Worldwide Corp.	460 096	452 040	
USD	1 035	Parker-Hannifin Corp.	417 003	631 816	
USD	6 271	Paychex Inc.	928 378	989 731	
USD	243	Paycom Software Inc.	65 027	66 561	
USD	406	Quanta Services Inc.	77 543	116 094	
USD	2 477	Republic Services Inc.	389 864	541 259	
USD	1 379	Robert Half International Inc.	148 849	160 651	
USD	1 221	Rockwell Automation Inc.	426 850	502 321	
USD	4 038	Rollins Inc.	195 346	233 659	
USD	516	Schneider National Inc., catégorie B	16 883	17 401	
USD	2 395	SS&C Technologies Holdings Inc.	193 277	193 932	
USD	181	Tetra Tech Inc.	31 983	40 036	
USD	926	Toro Co. (The)	113 846	117 779	
USD	319	UFP Industries Inc.	50 807	53 069	
USD	8 184	Union Pacific Corp.	2 310 291	2 663 555	
USD	18 308	United Parcel Service Inc., catégorie B	4 224 397	3 814 245	
USD	500	United Rentals Inc.	358 307	379 905	
USD	473	Verisk Analytics Inc.	119 998	149 705	
USD	1 019	Vertiv Holdings Co.	25 400	64 851	
USD	269	W.W. Grainger Inc.	177 402	295 377	
USD	3 930	Waste Management Inc.	762 550	932 654	
USD	482	Watsco Inc.	265 751	273 653	
USD	236	WESCO International Inc.	54 132	54 374	
USD	200	Woodward Governor Co.	28 641	36 076	
USD	860	Zurn Elkay Water Solutions Corp.	34 051	33 514	
			28 946 308	32 394 752	13,3
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
USD	102	Affiliated Managers Group Inc.	19 840	20 465	
USD	6 667	Ally Financial Inc.	292 841	308 487	
USD	6 166	American Express Co.	1 325 381	1 530 616	
USD	9 242	American International Group Inc.	781 422	829 674	
USD	921	Ameriprise Financial Inc.	318 923	463 533	
USD	1 127	Arthur J. Gallagher & Co.	304 905	335 820	
USD	4 712	Capital One Financial Corp.	796 102	818 665	
USD	16 792	The Charles Schwab Corp.	1 585 925	1 530 816	
USD	4 037	Discover Financial Services	577 080	601 253	
USD	5 516	Equitable Holdings Inc.	250 132	243 389	
USD	396	Erie Indemnity Co., catégorie A	114 615	175 739	
USD	398	Evercore Inc., catégorie A	63 042	90 207	
USD	183	FactSet Research Systems Inc.	91 104	115 677	
USD	6 554	Fidelity National Financial Inc.	425 047	443 077	
USD	1 987	First American Financial Corp.	145 102	169 662	
USD	251	FirstCash Holdings Inc.	31 927	36 049	
USD	12 418	Franklin Resources Inc.	463 913	490 179	
USD	6 452	Goldman Sachs Group Inc. (The)	3 116 234	3 298 034	
USD	318	Hamilton Lane Inc., catégorie A	46 241	47 800	
USD	4 268	Hartford Financial Services Group Inc. (The)	363 362	454 574	
USD	515	Houlihan Lokey Inc.	66 700	81 827	
USD	503	Jack Henry & Associates Inc.	109 769	108 913	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SERVICES FINANCIERS (suite)</b>					
USD	4 124	Jefferies Financial Group Inc.	191 982	220 821	
USD	69	Kinsale Capital Group Inc.	24 336	30 620	
USD	4 428	KKR & Co., Inc.	475 928	486 108	
USD	238	LPL Financial Holdings Inc.	50 419	71 783	
USD	221	MarketAxess Holdings Inc.	108 971	85 757	
USD	4 261	Marsh & McLennan Cos., Inc.	871 568	1 069 755	
USD	3 142	Mastercard Inc., catégorie A	1 490 078	1 775 692	
USD	888	Moody's Corp.	404 991	459 550	
USD	41 602	Morgan Stanley	4 958 092	5 140 381	
USD	136	Morningstar Inc.	41 990	51 582	
USD	498	MSCI Inc.	354 266	373 258	
USD	3 017	OneMain Holdings Inc.	189 977	196 686	
USD	220	PennyMac Financial Services Inc.	25 700	25 761	
USD	218	Primerica Inc.	42 618	59 436	
USD	5 213	Principal Financial Group Inc.	549 461	543 412	
USD	1 661	Progressive Corp. (The)	247 407	350 561	
USD	543	RLI Corp.	97 734	95 780	
USD	1 669	S&P Global Inc.	811 538	974 214	
USD	984	SEI Investments Co.	75 718	82 860	
USD	387	Selective Insurance Group Inc.	48 566	51 013	
USD	1 304	Stifel Financial Corp.	107 987	119 482	
USD	6 980	Synchrony Financial	347 235	353 214	
USD	2 948	Travelers Cos., Inc. (The)	734 591	744 101	
USD	7 931	Visa Inc., catégorie A	2 296 630	2 736 011	
USD	1 287	Voya Financial Inc.	128 685	124 421	
USD	2 840	W.R. Berkley Corp.	278 244	266 129	
USD	1 666	Western Alliance Bancorp	143 410	145 234	
			<b>26 387 729</b>	<b>28 828 078</b>	<b>11,9</b>
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
USD	1 295	Brown-Forman Corp., catégorie A	103 249	102 253	
USD	2 557	Brown-Forman Corp., catégorie B	233 049	193 463	
USD	131	Casey's General Stores Inc.	49 149	47 690	
USD	82 697	Coca-Cola Co. (The)	6 260 470	6 457 412	
USD	25	Coca-Cola Consolidated Inc.	18 782	30 754	
USD	12 256	Colgate-Palmolive Co.	1 273 520	1 294 475	
USD	1 630	Constellation Brands Inc., catégorie A	495 492	522 139	
USD	1 799	Costco Wholesale Corp.	1 078 045	1 573 476	
USD	2 250	Hershey Co. (The)	564 653	555 845	
USD	289	Inter Parfums Inc.	54 135	55 147	
USD	7 847	Kimberly-Clark Corp.	1 356 643	1 263 421	
USD	869	Lamb Weston Holdings Inc.	105 978	124 462	
USD	25 200	PepsiCo Inc.	5 368 834	5 671 172	
USD	36 412	Procter & Gamble Co. (The)	6 892 125	7 070 221	
USD	4 101	Reynolds Consumer Products Inc.	149 918	145 849	
USD	8 268	Sysco Corp.	821 218	801 177	
USD	9 120	Target Corp.	2 008 220	1 721 068	
			<b>26 833 480</b>	<b>27 630 024</b>	<b>11,4</b>
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
USD	268	Academy Sports + Outdoors Inc.	19 990	23 438	
USD	1 983	American Eagle Outfitters Inc.	55 682	55 599	
USD	1 842	Aramark	93 650	68 585	
USD	5 348	Best Buy Co., Inc.	653 031	554 721	
USD	1 642	BorgWarner Inc.	88 739	78 000	
USD	513	Boyd Gaming Corp.	42 290	42 559	
USD	226	Churchill Downs Inc.	31 647	40 406	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (suite)</b>					
USD	437	Columbia Sportswear Co.	51 502	46 057	
USD	1 820	D.R. Horton Inc.	214 608	366 514	
USD	2 351	Darden Restaurants Inc.	450 911	511 826	
USD	1 027	Dick's Sporting Goods Inc.	181 822	199 973	
USD	236	Domino's Pizza Inc.	134 751	128 909	
USD	7 550	eBay Inc.	492 320	436 380	
USD	1 912	Gentex Corp.	76 875	82 744	
USD	2 385	Genuine Parts Co.	521 872	437 694	
USD	745	Hilton Worldwide Holdings Inc.	143 164	179 752	
USD	15 774	Home Depot Inc. (The)	7 246 916	7 243 359	
USD	151	Hyatt Hotels Corp., catégorie A	26 039	26 093	
USD	117	Installed Building Products Inc.	26 485	28 343	
USD	7 988	Las Vegas Sands Corp.	524 319	520 863	
USD	749	Lear Corp.	151 158	140 146	
USD	1 669	Lennar Corp., catégorie A	327 094	329 603	
USD	193	Lennar Corp., catégorie B	34 524	34 281	
USD	4 168	LKQ Corp.	288 288	263 935	
USD	1 824	Marriott International Inc., catégorie A	423 281	545 033	
USD	10 328	McDonald's Corp.	3 633 681	4 057 774	
USD	68	Murphy USA Inc.	33 160	32 127	
USD	9 553	Nike Inc., catégorie B	1 548 383	1 374 301	
USD	267	Pool Corp.	128 423	141 059	
USD	1 067	PulteGroup Inc.	141 208	145 935	
USD	166	PVH Corp.	25 337	26 861	
USD	497	Ralph Lauren Corp.	74 551	94 963	
USD	2 020	Ross Stores Inc.	286 238	370 416	
USD	16 746	Starbucks Corp.	2 263 573	2 130 393	
USD	5 633	Tapestry Inc.	281 250	274 750	
USD	699	Texas Roadhouse Inc., catégorie A	83 042	113 211	
USD	516	Thor Industries Inc.	76 817	80 851	
USD	10 533	The TJX Cos. Inc.	1 047 744	1 309 283	
USD	1 259	Tractor Supply Co.	340 856	358 721	
USD	5 175	Wendy's Co. (The)	142 600	133 577	
USD	672	Williams-Sonoma Inc.	120 180	179 672	
USD	806	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	86 225	85 877	
USD	3 260	Yum! Brands Inc.	551 030	564 407	
			23 165 256	23 858 991	9,8
<b>ÉNERGIE</b>					
USD	14 606	Baker Hughes Co.	643 381	661 509	
USD	1 127	ChampionX Corp.	42 752	43 620	
USD	2 446	Civitas Resources Inc.	222 621	221 625	
USD	14 758	ConocoPhillips Co.	2 230 051	2 269 759	
USD	2 376	Diamondback Energy Inc.	479 715	488 241	
USD	15 077	EOG Resources Inc.	2 412 604	2 416 312	
USD	3 357	EQT Corp.	165 211	171 967	
USD	10 086	Equitrans Midstream Corp.	135 495	136 050	
USD	9 496	Halliburton Co.	402 981	454 864	
USD	2 290	Hess Corp.	423 190	437 434	
USD	2 064	Magnolia Oil & Gas Corp., catégorie A	58 592	58 226	
USD	6 245	Marathon Oil Corp.	201 878	199 923	
USD	871	Matador Resources Co.	63 845	65 623	
USD	2 271	Murphy Oil Corp.	104 313	128 372	
USD	1 054	New Fortress Energy Inc.	51 918	52 694	
USD	6 777	Occidental Petroleum Corp.	524 020	536 188	
USD	4 449	Ovintiv Inc.	267 169	258 915	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>ÉNERGIE (suite)</b>					
USD	3 884	Permian Resources Corp.	68 466	69 992	
USD	1 242	Range Resources Corp.	49 780	50 095	
USD	936	SM Energy Co.	45 129	48 022	
USD	2 926	Targa Resources Corp.	293 285	336 803	
USD	36	Texas Pacific Land Corp.	66 200	75 009	
			8 952 596	9 181 243	3,8
<b>MATÉRIAUX</b>					
USD	3 545	Air Products and Chemicals Inc.	1 288 582	1 286 121	
USD	52	Alpha Metallurgical Resources Inc.	20 486	23 352	
USD	458	Ashland Inc.	53 377	51 165	
USD	767	Avery Dennison Corp.	181 677	205 458	
USD	2 543	Ball Corp.	202 236	193 820	
USD	1 043	Berry Global Group Inc.	85 760	93 135	
USD	580	Cabot Corp.	62 636	64 173	
USD	1 250	Celanese Corp.	182 438	257 341	
USD	5 567	DuPont de Nemours Inc.	535 317	567 478	
USD	125	Eagle Materials Inc.	25 773	33 597	
USD	2 604	Eastman Chemical Co.	306 549	309 918	
USD	1 865	Ecolab Inc.	447 541	490 166	
USD	268	H.B. Fuller Co.	27 643	28 910	
USD	523	Louisiana Pacific Corp.	45 522	49 085	
USD	227	Martin Marietta Materials Inc.	103 799	150 065	
USD	79	NewMarket Corp.	59 433	57 137	
USD	1 047	Olin Corp.	70 782	74 846	
USD	2 515	PPG Industries Inc.	470 139	498 375	
USD	460	Royal Gold Inc.	70 745	73 728	
USD	1 271	RPM International Inc.	152 266	188 000	
USD	1 898	Sealed Air Corp.	122 518	91 846	
USD	1 288	Sherwin-Williams Co. (The)	429 293	532 309	
USD	611	Vulcan Materials Co.	155 233	183 789	
USD	1 129	Westlake Corp.	202 211	209 378	
			5 301 956	5 713 192	2,4
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
USD	758	Nexstar Media Group Inc.	149 729	157 438	
USD	320	TKO Group Holdings Inc.	31 852	34 591	
USD	12 040	T-Mobile US Inc.	2 591 571	2 557 841	
			2 773 152	2 749 870	1,1
<b>IMMOBILIER</b>					
USD	855	SBA Communications Corp.	332 999	287 410	
USD	10 679	Weyerhaeuser Co.	461 989	492 003	
			794 988	779 413	0,3
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
USD	1 992	National Fuel Gas Co.	158 501	132 424	
USD	4 093	NRG Energy Inc.	269 512	280 391	
USD	242	Ormat Technologies Inc.	24 545	24 303	
			452 558	437 118	0,2
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>214 556 423</b>	<b>242 707 988</b>	<b>100,0</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(22 991)		
<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>			<b>214 533 432</b>	<b>242 707 988</b>	<b>100,0</b>
Contrat(s) de change à terme				(289 650)	(0,1)
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>214 533 432</b>	<b>242 418 338</b>	<b>99,9</b>
Autres actifs (passifs) nets				327 733	0,1
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>242 746 071</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 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) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	3 019 429	USD	2 286 263	1,32	(9 675)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	70 313 007	USD	53 281 153	1,32	(279 975)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>								<b>(289 650)</b>

\*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(290)	-	-	(290)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(290)	-	-	(290)

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	359	(22)	-	337
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	359	(22)	-	337
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(22)	22	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(22)	22	-	-

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	16	16
Paievements indirects†	6	5

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts couvertes		Parts non couvertes	
	2023	2022	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	1 685 990	1 568 008	3 514 723	8 413 865
Parts rachetables émises	250 000	50 000	1 100 000	1 600 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(100 000)	(250 000)	(800 000)	(6 700 000)
Émission de parts rachetables liée à l'acquisition des actifs de fonds clôturés	-	317 982	-	200 858
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>1 835 990</b>	<b>1 685 990</b>	<b>3 814 723</b>	<b>3 514 723</b>

†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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts couvertes	0,350
Parts non couvertes	0,350

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	2 150	830
Garanties (hors trésorerie)	2 257	876

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	25	29
Charges	(9)	(13)
Revenu tiré des prêts de titres	16	16
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>35,5</b>	<b>45,8</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	-
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Technologies de l'information	26,3
Biens de consommation de base	17,6
Soins de santé	14,5
Produits industriels	14,0
Services financiers	11,3
Biens de consommation discrétionnaire	10,7
Matériaux	2,2
Immobilier	1,2
Services publics	0,7
Énergie	0,6
Services de communication	0,5
Autres actifs (passifs) nets	0,2
Contrat(s) de change à terme	0,2
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth	24 032 146

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth	19 334 417

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	243 014	(73 622)	169 392	69,8
<b>Total</b>	<b>243 014</b>	<b>(73 622)</b>	<b>169 392</b>	<b>69,8</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	194 914	(57 831)	137 083	70,2
<b>Total</b>	<b>194 914</b>	<b>(57 831)</b>	<b>137 083</b>	<b>70,2</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 16 939 000 \$ (13 708 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	242 708	-	-	242 708
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(290)	-	(290)
<b>Total</b>	<b>242 708</b>	<b>(290)</b>	<b>-</b>	<b>242 418</b>

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	194 597	-	-	194 597
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	337	-	337
<b>Total</b>	<b>194 597</b>	<b>337</b>	<b>-</b>	<b>194 934</b>

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	51 319	43 166
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	64	7
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	49
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	31	60
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	-	-
	51 414	43 282
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	50	9
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	19	17
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	7	6
	76	32
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>51 338</b>	<b>43 250</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts à couverture variable	51 338	43 250	41,07	36,04	1 250 000	1 200 000

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	992	1 196
Intérêts aux fins des distributions	3	2
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	2 070	2 788
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	3 902	(5 526)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>6 967</b>	<b>(1 540)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	3	4
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(3)	7
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>6 967</b>	<b>(1 529)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	191	209
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	24
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Retenues d'impôts	139	166
Taxe de vente harmonisée	17	19
Autres frais	-	1
<b>Total des charges</b>	<b>352</b>	<b>420</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>6 615</b>	<b>(1 949)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts à couverture variable	6 615	(1 949)	5,69	(1,42)	1 161 918	1 374 795

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts à couverture variable		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	43 250	53 084	43 250	53 084
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 615	(1 949)	6 615	(1 949)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(647)	(791)	(647)	(791)
Profits nets réalisés	(1 214)	(3 180)	(1 214)	(3 180)
Remboursement de capital	-	-	-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(1 861)	(3 971)	(1 861)	(3 971)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	3 946	10 471	3 946	10 471
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 200	3 210	1 200	3 210
Rachat de parts rachetables	(1 812)	(17 595)	(1 812)	(17 595)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	3 334	(3 914)	3 334	(3 914)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	8 088	(9 834)	8 088	(9 834)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	51 338	43 250	51 338	43 250

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 615	(1 949)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(2 070)	(2 788)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(3 902)	5 526
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	-	(1)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	24
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	14 223	14 498
Achat de placements et de dérivés	(14 249)	(15 167)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	29	14
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	(2)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	1	2
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>652</b>	<b>157</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(662)	(762)
Produit de l'émission de parts rachetables	100	191
Montant versé au rachat de parts rachetables	(33)	(301)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(595)</b>	<b>(872)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	1
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	57	(715)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7	721
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>64</b>	<b>7</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3	2
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	882	1 044
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.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION</b>					
USD	284	Amkor Technology Inc.	12 165	12 520	
USD	715	Amphenol Corp., catégorie A	63 261	93 917	
USD	1 222	Analog Devices Inc.	317 230	321 511	
USD	10 019	Apple Inc.	1 486 144	2 555 966	
USD	936	Applied Materials Inc.	106 878	201 007	
USD	270	Avnet Inc.	17 561	18 031	
USD	22	Badger Meter Inc.	4 600	4 500	
USD	178	Bentley Systems Inc., catégorie B	9 892	12 307	
USD	1 237	Broadcom Inc.	976 749	1 829 631	
USD	196	CDW Corp. of Delaware	34 370	59 037	
USD	17 033	Cisco Systems Inc.	1 038 705	1 140 215	
USD	81	Dolby Laboratories Inc., catégorie A	8 230	9 250	
USD	1 740	Gen Digital Inc.	48 776	52 614	
USD	4 762	HP Inc.	209 094	189 865	
USD	227	Intuit Inc.	110 675	188 000	
USD	81	Jabil Inc.	8 333	13 674	
USD	187	KLA Corp.	61 873	144 037	
USD	195	Lam Research Corp.	104 643	202 382	
USD	27	Littelfuse Inc.	9 027	9 572	
USD	7 750	Microsoft Corp.	2 363 335	3 861 606	
USD	41	Monolithic Power Systems Inc.	17 538	34 268	
USD	252	Motorola Solutions Inc.	84 582	104 545	
USD	567	NetApp Inc.	50 965	66 235	
USD	1 537	NVIDIA Corp.	407 545	1 008 566	
USD	4 897	Oracle Corp.	436 378	684 111	
USD	57	Power Integration Inc.	6 267	6 202	
USD	3 493	QUALCOMM Inc.	553 948	669 405	
USD	540	Skyworks Solutions Inc.	79 322	80 440	
USD	101	Teradyne Inc.	12 224	14 523	
USD	3 892	Texas Instruments Inc.	756 794	879 078	
USD	39	Universal Display Corp.	7 427	9 884	
USD	99	Vontier Corp.	4 577	4 532	
			9 409 108	14 481 431	28,2
<b>SOINS DE SANTÉ</b>					
USD	4 350	Abbott Laboratories	629 869	634 440	
USD	9 162	AbbVie Inc.	1 908 263	1 881 352	
USD	265	Agilent Technologies Inc.	39 527	48 819	
USD	2 149	Amgen Inc.	701 826	820 146	
USD	103	Bio-Techne Corp.	10 294	10 531	
USD	91	Bruker Corp.	6 772	8 860	
USD	9	Chemed Corp.	5 580	6 973	
USD	724	Cigna Corp.	244 893	287 273	
USD	30	Cooper Cos. Inc. (The)	12 823	15 044	
USD	360	Elevance Health Inc.	181 628	224 943	
USD	943	Eli Lilly and Co.	270 803	728 371	
USD	91	Encompass Health Corp.	7 466	8 045	
USD	5 996	Gilead Sciences Inc.	672 341	643 624	
USD	325	HCA Healthcare Inc.	101 547	116 566	
USD	109	Humana Inc.	60 066	66 122	
USD	9 205	Johnson & Johnson	1 902 174	1 911 771	
USD	141	Laboratory Corp. of America Holdings	42 158	42 465	
USD	88	McKesson Corp.	45 371	53 986	
USD	215	ResMed Inc.	47 818	49 006	
USD	498	Stryker Corp.	144 321	197 606	
USD	1 584	UnitedHealth Group Inc.	825 631	1 104 997	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SOINS DE SANTÉ (suite)</b>					
USD	43	Universal Health Services Inc., catégorie B	7 516	8 686	
USD	45	West Pharmaceutical Services Inc.	14 328	20 996	
USD	484	Zoetis Inc.	96 535	126 578	
			7 979 550	9 017 200	17,6
<b>PRODUITS INDUSTRIELS</b>					
USD	242	A. O. Smith Corp.	17 936	26 435	
USD	55	AAON Inc.	3 287	5 383	
USD	51	Advanced Drainage Systems Inc.	6 292	9 504	
USD	156	Allison Transmission Holdings Inc.	9 263	12 020	
USD	32	Applied Industrial Technologies Inc.	5 644	7 322	
USD	50	Armstrong World Industries Inc.	6 406	6 514	
USD	1 278	Automatic Data Processing Inc.	326 776	394 515	
USD	31	Boise Cascade Co.	4 762	5 314	
USD	231	Booz Allen Hamilton Holding Corp.	24 360	39 152	
USD	237	Broadridge Financial Solutions Inc.	42 591	64 613	
USD	108	BWX Technologies Inc.	7 675	10 980	
USD	405	C.H. Robinson Worldwide Inc.	46 396	46 361	
USD	67	Carlisle Cos. Inc.	14 444	27 737	
USD	1 495	Carrier Global Corp.	91 782	113 806	
USD	124	Cintas Corp.	52 217	99 021	
USD	25	Comfort Systems USA Inc.	4 282	6 813	
USD	63	Concentrix Corp.	8 036	8 198	
USD	3 313	CSX Corp.	117 151	152 198	
USD	24	Curtiss-Wright Corp.	4 035	7 085	
USD	219	Donaldson Co., Inc.	14 980	18 964	
USD	246	Dover Corp.	36 567	50 136	
USD	101	Equifax Inc.	23 487	33 095	
USD	199	Expeditors International of Washington Inc.	32 858	33 541	
USD	59	Exponent Inc.	6 316	6 883	
USD	1 662	Fastenal Co.	95 748	142 639	
USD	43	Federal Signal Corp.	4 348	4 372	
USD	598	FedEx Corp.	160 021	200 448	
USD	295	Flowserve Corp.	12 280	16 112	
USD	180	Fortune Brands Home & Security Inc.	18 498	18 160	
USD	730	General Dynamics Corp.	188 990	251 175	
USD	648	General Electric Co.	62 430	109 587	
USD	224	Graco Inc.	17 682	25 751	
USD	32	HEICO Corp.	6 466	7 584	
USD	50	HEICO Corp., catégorie A	10 044	9 437	
USD	63	Hexcel Corp.	5 082	6 157	
USD	1 861	Honeywell International Inc.	452 530	517 128	
USD	252	Howmet Aerospace Inc.	13 458	18 071	
USD	104	Hubbell Inc.	22 900	45 328	
USD	101	Huntington Ingalls Industries Inc.	27 454	34 748	
USD	884	Illinois Tool Works Inc.	221 405	306 822	
USD	77	Insperty Inc.	9 034	11 960	
USD	92	ITT Inc.	11 386	14 546	
USD	106	J.B. Hunt Transport Services Inc.	28 052	28 055	
USD	72	Landstar System Inc.	15 321	18 475	
USD	43	Lennox International Inc.	17 457	25 498	
USD	92	Lincoln Electric Holdings Inc.	13 394	26 509	
USD	911	Lockheed Martin Corp.	461 900	547 115	
USD	220	ManpowerGroup Inc.	22 606	23 166	
USD	498	Masco Corp.	44 583	44 198	
USD	84	Maximus Inc.	7 750	9 334	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>PRODUITS INDUSTRIELS (suite)</b>					
USD	23	Moog Inc., catégorie A	4 391	4 412	
USD	186	MSC Industrial Direct Co., Inc., catégorie A	21 487	24 956	
USD	74	Nordson Corp.	18 193	25 902	
USD	690	Norfolk Southern Corp.	190 687	216 119	
USD	298	Northrop Grumman Corp.	195 033	184 852	
USD	65	Old Dominion Freight Line Inc.	21 842	34 910	
USD	806	Otis Worldwide Corp.	97 280	95 553	
USD	219	Parker-Hannifin Corp.	72 239	133 689	
USD	1 326	Paychex Inc.	170 604	209 278	
USD	51	Paycom Software Inc.	13 643	13 970	
USD	86	Quanta Services Inc.	15 647	24 591	
USD	524	Republic Services Inc.	74 322	114 501	
USD	292	Robert Half International Inc.	27 318	34 018	
USD	258	Rockwell Automation Inc.	79 203	106 142	
USD	854	Rollins Inc.	37 734	49 417	
USD	109	Schneider National Inc., catégorie B	3 565	3 676	
USD	506	SS&C Technologies Holdings Inc.	40 835	40 973	
USD	38	Tetra Tech Inc.	5 383	8 405	
USD	196	Toro Co. (The)	21 494	24 930	
USD	67	UFP Industries Inc.	10 660	11 146	
USD	1 731	Union Pacific Corp.	433 678	563 369	
USD	3 871	United Parcel Service Inc., catégorie B	802 767	806 475	
USD	106	United Rentals Inc.	75 913	80 540	
USD	100	Verisk Analytics Inc.	23 353	31 650	
USD	215	Vertiv Holdings Co.	4 923	13 683	
USD	57	W.W. Grainger Inc.	30 743	62 589	
USD	831	Waste Management Inc.	141 170	197 210	
USD	102	Watsco Inc.	56 226	57 910	
USD	50	WESCO International Inc.	11 466	11 520	
USD	42	Woodward Governor Co.	5 492	7 576	
USD	182	Zurn Elkay Water Solutions Corp.	7 206	7 093	
			5 572 859	6 849 020	13,3
<b>SERVICES FINANCIERS</b>					
USD	22	Affiliated Managers Group Inc.	4 283	4 414	
USD	1 410	Ally Financial Inc.	61 907	65 242	
USD	1 304	American Express Co.	279 016	323 698	
USD	1 954	American International Group Inc.	167 663	175 415	
USD	195	Ameriprise Financial Inc.	58 363	98 142	
USD	238	Arthur J. Gallagher & Co.	63 837	70 919	
USD	996	Capital One Financial Corp.	168 238	173 046	
USD	3 551	The Charles Schwab Corp.	344 464	323 721	
USD	854	Discover Financial Services	122 033	127 191	
USD	1 166	Equitable Holdings Inc.	52 892	51 449	
USD	84	Erie Indemnity Co., catégorie A	21 724	37 278	
USD	84	Evercore Inc., catégorie A	12 267	19 039	
USD	39	FactSet Research Systems Inc.	16 603	24 652	
USD	1 386	Fidelity National Financial Inc.	89 859	93 699	
USD	420	First American Financial Corp.	30 247	35 862	
USD	53	FirstCash Holdings Inc.	6 697	7 612	
USD	2 626	Franklin Resources Inc.	98 039	103 657	
USD	1 364	Goldman Sachs Group Inc. (The)	665 149	697 228	
USD	67	Hamilton Lane Inc., catégorie A	9 735	10 071	
USD	902	Hartford Financial Services Group Inc. (The)	67 358	96 070	
USD	109	Houlihan Lokey Inc.	14 115	17 319	
USD	106	Jack Henry & Associates Inc.	21 993	22 952	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>SERVICES FINANCIERS (suite)</b>					
USD	872	Jefferies Financial Group Inc.	40 778	46 691	
USD	15	Kinsale Capital Group Inc.	5 426	6 657	
USD	936	KKR & Co., Inc.	100 585	102 754	
USD	50	LPL Financial Holdings Inc.	7 553	15 080	
USD	47	MarketAxess Holdings Inc.	20 456	18 238	
USD	901	Marsh & McLennan Cos., Inc.	156 590	226 203	
USD	664	Mastercard Inc., catégorie A	279 911	375 258	
USD	188	Moody's Corp.	87 101	97 292	
USD	8 796	Morgan Stanley	1 052 300	1 086 842	
USD	29	Morningstar Inc.	7 467	10 999	
USD	105	MSCI Inc.	75 496	78 699	
USD	638	OneMain Holdings Inc.	40 157	41 593	
USD	46	PennyMac Financial Services Inc.	5 373	5 386	
USD	46	Primerica Inc.	8 344	12 541	
USD	1 102	Principal Financial Group Inc.	116 163	114 874	
USD	351	Progressive Corp. (The)	49 244	74 080	
USD	115	RLI Corp.	20 705	20 285	
USD	353	S&P Global Inc.	150 021	206 050	
USD	208	SEI Investments Co.	15 506	17 515	
USD	82	Selective Insurance Group Inc.	10 193	10 809	
USD	276	Stifel Financial Corp.	22 824	25 289	
USD	1 476	Synchrony Financial	73 416	74 691	
USD	623	Travelers Cos., Inc. (The)	156 795	157 251	
USD	1 677	Visa Inc., catégorie A	434 510	578 526	
USD	272	Voya Financial Inc.	27 205	26 296	
USD	600	W.R. Berkley Corp.	59 234	56 224	
USD	352	Western Alliance Bancorp	28 501	30 686	
			5 428 336	6 095 485	11,9
<b>BIENS DE CONSOMMATION DE BASE</b>					
USD	274	Brown-Forman Corp., catégorie A	21 848	21 635	
USD	541	Brown-Forman Corp., catégorie B	46 016	40 932	
USD	28	Casey's General Stores Inc.	10 500	10 193	
USD	17 486	Coca-Cola Co. (The)	1 288 377	1 365 398	
USD	5	Coca-Cola Consolidated Inc.	3 593	6 151	
USD	2 591	Colgate-Palmolive Co.	272 043	273 661	
USD	345	Constellation Brands Inc., catégorie A	97 578	110 514	
USD	380	Costco Wholesale Corp.	183 231	332 363	
USD	476	Hershey Co. (The)	107 139	117 592	
USD	61	Inter Parfums Inc.	11 422	11 640	
USD	1 659	Kimberly-Clark Corp.	288 199	267 110	
USD	184	Lamb Weston Holdings Inc.	21 777	26 353	
USD	5 328	PepsiCo Inc.	1 061 008	1 199 048	
USD	7 699	Procter & Gamble Co. (The)	1 330 515	1 494 937	
USD	867	Reynolds Consumer Products Inc.	31 702	30 834	
USD	1 748	Sysco Corp.	171 120	169 383	
USD	1 928	Target Corp.	364 441	363 840	
			5 310 509	5 841 584	11,4
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE</b>					
USD	57	Academy Sports + Outdoors Inc.	4 240	4 985	
USD	419	American Eagle Outfitters Inc.	11 765	11 748	
USD	389	Aramark	20 056	14 484	
USD	1 131	Best Buy Co., Inc.	124 004	117 313	
USD	347	BorgWarner Inc.	17 279	16 484	
USD	109	Boyd Gaming Corp.	8 985	9 043	
USD	48	Churchill Downs Inc.	5 964	8 582	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE (suite)</b>					
USD	92	Columbia Sportswear Co.	11 196	9 696	
USD	385	D.R. Horton Inc.	34 482	77 532	
USD	497	Darden Restaurants Inc.	94 976	108 200	
USD	217	Dick's Sporting Goods Inc.	38 219	42 253	
USD	50	Domino's Pizza Inc.	29 917	27 311	
USD	1 596	eBay Inc.	93 040	92 247	
USD	404	Gentex Corp.	14 245	17 484	
USD	504	Genuine Parts Co.	111 904	92 494	
USD	158	Hilton Worldwide Holdings Inc.	30 116	38 122	
USD	3 335	Home Depot Inc. (The)	1 584 413	1 531 418	
USD	32	Hyatt Hotels Corp., catégorie A	5 518	5 530	
USD	25	Installed Building Products Inc.	5 667	6 056	
USD	1 689	Las Vegas Sands Corp.	110 881	110 132	
USD	158	Lear Corp.	33 117	29 563	
USD	353	Lennar Corp., catégorie A	69 182	69 712	
USD	41	Lennar Corp., catégorie B	7 335	7 283	
USD	881	LKQ Corp.	60 891	55 789	
USD	386	Marriott International Inc., catégorie A	88 232	115 341	
USD	2 184	McDonald's Corp.	761 320	858 073	
USD	14	Murphy USA Inc.	6 835	6 614	
USD	2 020	Nike Inc., catégorie B	294 771	290 599	
USD	57	Pool Corp.	22 693	30 114	
USD	226	PulteGroup Inc.	29 900	30 910	
USD	35	PVH Corp.	5 336	5 663	
USD	105	Ralph Lauren Corp.	15 576	20 063	
USD	427	Ross Stores Inc.	59 636	78 301	
USD	3 541	Starbucks Corp.	489 246	450 479	
USD	1 191	Tapestry Inc.	59 946	58 091	
USD	148	Texas Roadhouse Inc., catégorie A	16 842	23 970	
USD	109	Thor Industries Inc.	16 216	17 079	
USD	2 227	The TJX Cos. Inc.	218 605	276 823	
USD	266	Tractor Supply Co.	61 991	75 790	
USD	1 094	Wendy's Co. (The)	29 412	28 238	
USD	142	Williams-Sonoma Inc.	19 405	37 966	
USD	171	Wyndham Hotels & Resorts Inc.	18 295	18 220	
USD	689	Yum! Brands Inc.	116 305	119 287	
			<b>4 857 954</b>	<b>5 045 082</b>	<b>9,8</b>
<b>ÉNERGIE</b>					
USD	3 088	Baker Hughes Co.	135 978	139 856	
USD	238	ChampionX Corp.	8 880	9 212	
USD	517	Civitas Resources Inc.	47 044	46 844	
USD	3 120	ConocoPhillips Co.	471 274	479 851	
USD	502	Diamondback Energy Inc.	101 320	103 155	
USD	3 188	EOG Resources Inc.	510 047	510 924	
USD	710	EQT Corp.	35 049	36 371	
USD	2 133	Equitrans Midstream Corp.	28 653	28 772	
USD	2 008	Halliburton Co.	80 610	96 184	
USD	484	Hess Corp.	89 389	92 453	
USD	436	Magnolia Oil & Gas Corp., catégorie A	12 374	12 300	
USD	1 321	Marathon Oil Corp.	42 697	42 289	
USD	184	Matador Resources Co.	13 477	13 863	
USD	480	Murphy Oil Corp.	20 287	27 133	
USD	223	New Fortress Energy Inc.	10 982	11 149	
USD	1 433	Occidental Petroleum Corp.	110 751	113 377	
USD	941	Ovintiv Inc.	57 154	54 763	

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>ÉNERGIE (suite)</b>					
USD	821	Permian Resources Corp.	14 468	14 795	
USD	263	Range Resources Corp.	10 540	10 608	
USD	198	SM Energy Co.	9 541	10 159	
USD	619	Targa Resources Corp.	61 402	71 251	
USD	8	Texas Pacific Land Corp.	14 210	16 669	
			<b>1 886 127</b>	<b>1 941 978</b>	<b>3,8</b>
<b>MATÉRIAUX</b>					
USD	750	Air Products and Chemicals Inc.	246 294	272 099	
USD	11	Alpha Metallurgical Resources Inc.	4 318	4 940	
USD	97	Ashland Inc.	11 308	10 836	
USD	162	Avery Dennison Corp.	31 350	43 395	
USD	538	Ball Corp.	42 806	41 005	
USD	220	Berry Global Group Inc.	18 095	19 645	
USD	123	Cabot Corp.	13 276	13 609	
USD	264	Celanese Corp.	37 813	54 350	
USD	1 177	DuPont de Nemours Inc.	113 780	119 979	
USD	26	Eagle Materials Inc.	5 323	6 988	
USD	551	Eastman Chemical Co.	64 857	65 578	
USD	394	Ecolab Inc.	89 938	103 552	
USD	57	H.B. Fuller Co.	5 971	6 149	
USD	111	Louisiana Pacific Corp.	9 754	10 418	
USD	48	Martin Marietta Materials Inc.	17 534	31 732	
USD	17	NewMarket Corp.	12 776	12 295	
USD	221	Olin Corp.	14 930	15 798	
USD	532	PPG Industries Inc.	87 900	105 422	
USD	97	Royal Gold Inc.	14 710	15 547	
USD	269	RPM International Inc.	28 781	39 789	
USD	401	Sealed Air Corp.	26 739	19 405	
USD	272	Sherwin-Williams Co. (The)	77 702	112 413	
USD	129	Vulcan Materials Co.	32 541	38 803	
USD	239	Westlake Corp.	42 784	44 324	
			<b>1 051 280</b>	<b>1 208 071</b>	<b>2,4</b>
<b>SERVICES DE COMMUNICATION</b>					
USD	160	Nexstar Media Group Inc.	28 063	33 232	
USD	68	TKO Group Holdings Inc.	6 767	7 351	
USD	2 546	T-Mobile US Inc.	548 261	540 886	
			<b>583 091</b>	<b>581 469</b>	<b>1,1</b>
<b>IMMOBILIER</b>					
USD	181	SBA Communications Corp.	72 470	60 843	
USD	2 258	Weyerhaeuser Co.	97 624	104 031	
			<b>170 094</b>	<b>164 874</b>	<b>0,3</b>
<b>SERVICES PUBLICS</b>					
USD	421	National Fuel Gas Co.	34 127	27 987	
USD	865	NRG Energy Inc.	56 950	59 257	
USD	51	Ormat Technologies Inc.	5 275	5 122	
			<b>96 352</b>	<b>92 366</b>	<b>0,2</b>
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>			<b>42 345 260</b>	<b>51 318 560</b>	<b>100,0</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(4 501)		
<b>Total du portefeuille de placements avant les dérivés</b>			<b>42 340 759</b>	<b>51 318 560</b>	<b>100,0</b>
Contrat(s) de change à terme				(49 819)	(0,1)
<b>Total du portefeuille de placements</b>			<b>42 340 759</b>	<b>51 268 741</b>	<b>99,9</b>
Autres actifs (passifs) nets				68 830	0,1
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>				<b>51 337 571</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

## Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devises		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Devises achetées	Devises vendues		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	317 665	USD 240 530	1,32 (1 018)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	10 janvier 2024	CAD	12 255 918	USD 9 287 178	1,32 (48 801)
<b>Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme</b>						<b>(49 819)</b>

\*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre 2023

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	-	-	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(50)	-	-	(50)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(50)	-	-	(50)

au 31 décembre 2022

	Actif (passif) brut (en milliers de dollars)	Montants admissibles à la compensation		Exposition nette (en milliers de dollars)
		Instruments financiers (en milliers de dollars)	Garantie reçue (payée) (en milliers de dollars)	
Actifs dérivés - Contrats de change à terme	49	(9)	-	40
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	49	(9)	-	40
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(9)	9	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
<b>Total</b>	(9)	9	-	-

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Commissions de courtage	3	4
Paielements indirects†	1	1

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts à couverture variable	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	1 200 000	1 400 000
Parts rachetables émises	100 000	300 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(50 000)	(500 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	1 250 000	1 200 000

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

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts à couverture variable	0,430

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	480	155
Garanties (hors trésorerie)	504	163

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	5	6
Charges	(2)	(2)
Revenu tiré des prêts de titres	3	4
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>33,8</b>	<b>43,7</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	-
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Technologies de l'information	26,3
Biens de consommation de base	17,6
Soins de santé	14,5
Produits industriels	14,1
Services financiers	11,3
Biens de consommation discrétionnaire	10,8
Matériaux	2,2
Immobilier	1,2
Services publics	0,7
Énergie	0,6
Services de communication	0,5
Autres actifs (passifs) nets	0,1
Contrat(s) de change à terme	0,1
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

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

### Autre risque de prix

Aux 31 décembre 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.

Les tableaux ci-après indiquent dans quelle mesure l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables aurait augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 10 %. La variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des titres du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence à la fin de la période/l'exercice, toute autre variable demeurant constante. La corrélation historique n'est pas nécessairement représentative de la corrélation future; par conséquent, l'incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pourrait être différente.

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2023

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth Variably (couvert en \$ CA)	5 090 806

Incidence sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables  
au 31 décembre 2022

Indice de référence	(\$)
Indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth Variably (couvert en \$ CA)	4 317 428

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

# FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Risque de change

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

au 31 décembre 2023~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	51 384	(12 623)	38 761	75,5
<b>Total</b>	<b>51 384</b>	<b>(12 623)</b>	<b>38 761</b>	<b>75,5</b>

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	43 255	(7 109)	36 146	83,6
<b>Total</b>	<b>43 255</b>	<b>(7 109)</b>	<b>36 146</b>	<b>83,6</b>

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

Au 31 décembre 2023, si le dollar canadien avait augmenté ou diminué de 10 % (10 % au 31 décembre 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 3 876 000 \$ (3 615 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## Risque de taux d'intérêt

Aux 31 décembre 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	51 319	-	-	51 319
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(50)	-	(50)
<b>Total</b>	<b>51 319</b>	<b>(50)</b>	<b>-</b>	<b>51 269</b>

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	43 166	-	-	43 166
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	40	-	40
<b>Total</b>	<b>43 166</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>43 206</b>

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

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	9 136	12 968
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	6	29
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	66	85
Rabais sur frais à recevoir	1	-
	9 209	13 082
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	2	2
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	21	15
	23	17
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>9 186</b>	<b>13 065</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts non couvertes	9 186	13 065	44,12	42,39	208 163	308 163

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	441	793
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 068)	(5 366)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 399	(1 247)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>772</b>	<b>(5 820)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	1	4
Rabais sur frais	6	7
Autres revenus	-	1
<b>Total des autres revenus</b>	<b>7</b>	<b>12</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>779</b>	<b>(5 808)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	22	46
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	25
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	2	7
<b>Total des charges</b>	<b>29</b>	<b>79</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>750</b>	<b>(5 887)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts non couvertes	750	(5 887)	2,54	(10,57)	294 738	557 122

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	13 065	82 365	13 065	82 365
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	750	(5 887)	750	(5 887)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(407)	(781)	(407)	(781)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(16)	(13)	(16)	(13)
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(423)	(794)	(423)	(794)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(4 206)	(62 619)	(4 206)	(62 619)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	(4 206)	(62 619)	(4 206)	(62 619)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	(3 879)	(69 300)	(3 879)	(69 300)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	9 186	13 065	9 186	13 065

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	750	(5 887)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 068	5 366
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 399)	1 247
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4	25
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	7 836	16 603
Achat de placements et de dérivés	(7 821)	(14 824)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	19	329
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(1)	(11)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	5	9
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>461</b>	<b>2 857</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(423)	(794)
Produit de l'émission de parts rachetables	-	-
Montant versé au rachat de parts rachetables	(61)	(2 055)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>(484)</b>	<b>(2 849)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(23)	8
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	29	21
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>6</b>	<b>29</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	460	1 122
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS</b>				
10 000	407 International Inc., 1,8 %, 22 mai 2025	9 472	9 636	
10 000	407 International Inc., 3,65 %, 8 septembre 2044	7 785	8 891	
2 000	407 International Inc., 4,22 %, 14 février 2028	1 967	1 996	
7 000	407 International Inc., série 06D1, 5,75 %, 14 février 2036	8 160	7 626	
20 000	407 International Inc., série 23A1, 4,68 %, 31 juillet 2053	18 671	21 392	
7 000	Algonquin Power Co., 2,85 %, 15 juillet 2031	7 028	6 115	
11 000	Algonquin Power Co., 4,09 %, 17 février 2027	10 535	10 747	
12 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 5,59 %, 25 septembre 2030	11 984	12 778	
11 000	FPI Allied Properties, 3,1 %, 6 février 2032	11 027	8 620	
3 000	FPI Allied Properties, série E, 3,11 %, 8 avril 2027	3 205	2 740	
9 000	FPI Allied Properties, série F, 3,12 %, 21 février 2030	9 141	7 543	
7 000	FPI Allied Properties, série G, 3,13 %, 15 mai 2028	7 158	6 212	
11 000	AltaGas Ltd., 2,08 %, 30 mai 2028	10 665	9 919	
5 000	AltaGas Ltd., 2,16 %, 10 juin 2025	4 782	4 811	
2 000	AltaGas Ltd., 4,5 %, 15 août 2044	2 280	1 768	
13 000	AltaGas Ltd., 4,99 %, 4 octobre 2047	15 988	12 255	
16 000	ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10 mars 2031	13 825	14 738	
6 000	AT&T Inc., 4 %, 25 novembre 2025	6 294	5 910	
18 000	AT&T Inc., 4,85 %, 25 mai 2047	19 448	16 733	
16 000	AT&T Inc., 5,1 %, 25 novembre 2048	17 917	15 394	
10 000	ATCO Ltd., série 18-1, convertibles, taux variable, 1er novembre 2078	9 957	9 733	
9 000	Aviva PLC, 4 %, 2 octobre 2030	9 304	8 304	
10 000	Bank of America Corp., taux flottant, 24 mars 2026	9 695	9 801	
12 000	Bank of America Corp., taux variable, 16 mars 2028	11 636	11 619	
8 000	Banque de Montréal, 1,55 %, 28 mai 2026	7 405	7 503	
20 000	Banque de Montréal, 2,37 %, 17 janvier 2025	19 125	19 421	
7 000	Banque de Montréal, 2,7 %, 9 décembre 2026	6 512	6 720	
26 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 1er mars 2028	24 741	25 102	
18 000	Banque de Montréal, 3,65 %, 1er avril 2027	17 044	17 557	
17 000	Banque de Montréal, 4,31 %, 1er juin 2027	16 674	16 914	
5 000	Banque de Montréal, 4,61 %, 10 septembre 2025	5 248	5 004	
6 000	Banque de Montréal, taux variable, 17 juin 2030	5 692	5 743	
6 000	Banque de Montréal, taux variable, 22 juillet 2031	5 325	5 575	
5 000	Banque de Montréal, taux variable, 27 octobre 2032	5 226	5 270	
11 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 5,5 %, 29 décembre 2025	10 984	11 165	
27 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,85 %, 2 novembre 2026	24 253	25 197	
19 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10 janvier 2025	18 478	18 406	
20 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 3 février 2025	19 159	19 377	
11 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,62 %, 2 décembre 2026	10 477	10 540	
24 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 5,5 %, 8 mai 2026	23 989	24 508	
2 000	Bell Canada, 2,2 %, 29 mai 2028	1 990	1 838	
25 000	Bell Canada, 2,5 %, 14 mai 2030	21 849	22 360	
13 000	Bell Canada, 2,9 %, 10 septembre 2029	11 931	12 073	
28 000	Bell Canada, 3 %, 17 mars 2031	27 841	25 421	
7 000	Bell Canada, 3,35 %, 12 mars 2025	7 179	6 874	
17 000	Bell Canada, 3,5 %, 30 septembre 2050	17 408	13 220	
8 000	Bell Canada, 3,55 %, 2 mars 2026	7 767	7 852	
5 000	Bell Canada, 3,6 %, 29 septembre 2027	5 435	4 878	
6 000	Bell Canada, 3,8 %, 21 août 2028	6 353	5 888	
18 000	Bell Canada, 4,05 %, 17 mars 2051	18 513	15 418	
27 000	Bell Canada, 4,35 %, 18 décembre 2045	29 218	24 543	
17 000	Bell Canada, 4,45 %, 27 février 2047	17 067	15 643	
30 000	Bell Canada, 4,55 %, 9 février 2030	29 185	30 208	
17 000	Bell Canada, 5,15 %, 14 novembre 2028	16 909	17 623	
15 000	Bell Canada, 5,15 %, 9 février 2053	14 258	15 283	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
12 000	Bell Canada, 5,25 %, 15 mars 2029	12 172	12 516	
13 000	Bell Canada, 5,6 %, 11 août 2053	13 032	14 171	
17 000	Bell Canada, 7,3 %, 23 février 2032	22 918	19 667	
12 000	Bell Canada, série 2, 7,65 %, 30 décembre 2031	15 768	13 828	
9 000	BMW Canada Inc., 4,41 %, 10 février 2027	8 959	9 027	
11 000	Brookfield Asset Management Inc., 4,82 %, 28 janvier 2026	10 989	11 017	
22 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 9 octobre 2029	22 670	20 501	
6 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 5,62 %, 14 novembre 2027	6 145	6 203	
14 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 5,71 %, 27 juillet 2030	14 094	14 642	
10 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 5,79 %, 25 avril 2052	10 049	10 638	
10 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 3,33 %, 13 août 2050	10 161	7 470	
7 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 3,63 %, 15 janvier 2027	6 723	6 812	
6 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 3,75 %, 2 juin 2025	5 855	5 905	
2 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 4,25 %, 15 janvier 2029	2 114	1 971	
10 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 5,29 %, 28 octobre 2033	10 085	10 287	
12 000	Brookfield Renewable Partners ULC, série 12, 3,38 %, 15 janvier 2030	12 157	11 206	
7 000	Bruce Power LP, 3,97 %, 23 juin 2026	6 878	6 926	
7 000	Bruce Power LP, 4,99 %, 21 décembre 2032	7 066	7 181	
26 000	Bruce Power LP, série 18-1, 4,13 %, 21 juin 2033	28 615	24 949	
14 000	Bruce Power LP, série 19, 4,75 %, 21 juin 2049	18 034	13 882	
13 000	Bruce Power LP, série 21-1, 2,68 %, 21 décembre 2028	13 120	12 036	
5 000	Corporation Cameco, série H, 2,95 %, 21 octobre 2027	5 003	4 718	
22 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2 %, 17 avril 2025	21 230	21 204	
17 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janvier 2027	15 578	15 978	
27 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,75 %, 7 mars 2025	25 945	26 313	
12 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,3 %, 26 mai 2025	11 557	11 788	
19 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,95 %, 29 juin 2027	18 746	19 269	
10 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 7 avril 2032	9 795	9 752	
6 000	Canadian Natural Resources Ltd., 2,5 %, 17 janvier 2028	6 091	5 569	
10 000	Canadian Natural Resources Ltd., 4,85 %, 30 mai 2047	8 949	9 501	
7 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	7 051	6 562	
10 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 3,05 %, 9 mars 2050	10 654	7 708	
11 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 3,15 %, 13 mars 2029	10 073	10 455	
9 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 6,45 %, 17 novembre 2039	13 646	10 829	
11 000	Canadian Tire Corp., Ltd., 5,37 %, 16 septembre 2030	10 829	11 521	
10 000	La Société Canadian Tire Limitée, 5,61 %, 4 septembre 2035	9 590	10 148	
10 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 3,86 %, 21 avril 2025	9 900	9 837	
17 000	Capital Power Corp., 3,15 %, 1er octobre 2032	17 014	14 546	
6 000	Capital Power Corp., 4,99 %, 23 janvier 2026	5 973	5 986	
6 000	Cenovus Energy Inc., 3,6 %, 10 mars 2027	6 263	5 854	
10 000	Central 1 Credit Union, 4,65 %, 7 février 2028	9 465	9 821	
5 000	CGI Inc., 2,1 %, 18 septembre 2028	4 941	4 542	
18 000	FPI Choice Properties, 5,4 %, 1er mars 2033	17 880	18 453	
2 000	FPI Propriétés de Choix, série J, 3,55 %, 10 janvier 2025	2 059	1 966	
3 000	FPI Propriétés de Choix, série L, 4,18 %, 8 mars 2028	3 227	2 945	
24 000	FPI Propriétés de Choix, série M, 3,53 %, 11 juin 2029	25 114	22 670	
13 000	FPI Propriétés de Choix, série N, 2,98 %, 4 mars 2030	13 871	11 771	
9 000	Cogeco Communications Inc., 5,3 %, 16 février 2033	8 809	9 152	
20 142	Comber Wind LP, 5,13 %, 15 novembre 2030	21 661	20 039	
12 000	Services financiers Co-operators limitée, 3,33 %, 13 mai 2030	11 840	10 576	
1 000	FPI Crombie, série F, 3,68 %, 26 août 2026	1 027	967	
6 000	FPI Crombie, série G, 3,92 %, 21 juin 2027	6 522	5 782	
5 000	FPI Crombie, série H, 2,69 %, 31 mars 2028	5 026	4 544	
2 000	FPI Crombie, série I, 3,21 %, 9 octobre 2030	2 010	1 757	
9 000	FPI Crombie, série J, 3,13 %, 12 août 2031	9 069	7 696	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
1	CSS FSCC Partnership, 6,92 %, 31 juillet 2042	1	1	
10 000	FPI CT, série F, 3,87 %, 7 décembre 2027	10 188	9 606	
7 000	FPI CT, série G, 2,37 %, 6 janvier 2031	7 024	5 831	
7 000	Daimler Canada Finance Inc., 1,65 %, 22 septembre 2025	6 367	6 668	
4 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	3 974	3 885	
10 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,18 %, 19 septembre 2025	9 999	10 045	
14 000	Dollarama Inc., 2,44 %, 9 juillet 2029	14 065	12 737	
6 000	FPI industriel Dream, série A, 1,66 %, 22 décembre 2025	5 305	5 650	
10 000	Summit Industrial Income LP, série D, 2,44 %, 14 juillet 2028	8 739	8 995	
16 000	Emera Inc., 4,84 %, 2 mai 2030	15 682	16 082	
5 000	Enbridge Gas Inc., 3,31 %, 11 septembre 2025	5 018	4 890	
2 000	Enbridge Gas Inc., 5,46 %, 6 octobre 2028	2 022	2 119	
5 000	Enbridge Inc., 2,44 %, 2 juin 2025	4 988	4 838	
17 000	Enbridge Inc., 2,99 %, 3 octobre 2029	17 518	15 715	
22 000	Enbridge Inc., 3,1 %, 21 septembre 2033	21 050	19 024	
6 000	Enbridge Inc., 3,2 %, 8 juin 2027	6 535	5 765	
26 000	Enbridge Inc., 4,24 %, 27 août 2042	27 085	22 697	
10 000	Enbridge Inc., 4,57 %, 11 mars 2044	11 520	9 077	
3 000	Enbridge Inc., 4,87 %, 21 novembre 2044	3 551	2 848	
12 000	Enbridge Inc., 5,36 %, 26 mai 2033	12 038	12 437	
7 000	Enbridge Inc., 5,57 %, 14 novembre 2035	8 247	7 185	
17 000	Enbridge Inc., 5,76 %, 26 mai 2053	17 268	18 358	
20 000	Enbridge Inc., 6,51 %, 9 novembre 2052	21 899	23 757	
5 000	Enbridge Inc., 7,22 %, 24 juillet 2030	6 930	5 498	
9 000	Pipelines Enbridge Inc., 2,82 %, 12 mai 2031	7 456	8 041	
12 000	Pipelines Enbridge Inc., 3 %, 10 août 2026	11 442	11 604	
11 000	Pipelines Enbridge Inc., 4,13 %, 9 août 2046	12 259	9 439	
12 000	Pipelines Enbridge Inc., 4,2 %, 12 mai 2051	12 358	10 277	
20 000	Pipelines Enbridge Inc., 4,33 %, 22 février 2049	16 739	17 587	
11 000	Pipelines Enbridge Inc., 4,55 %, 29 septembre 2045	12 790	10 080	
7 000	Pipelines Enbridge Inc., 5,33 %, 6 avril 2040	8 593	7 065	
11 000	Enbridge Pipelines Inc., 5,82 %, 17 août 2053	11 194	12 035	
2 000	ENMAX Corp., 3,81 %, 5 décembre 2024	1 942	1 967	
8 000	ENMAX Corp., série 4, 3,84 %, 5 juin 2028	7 845	7 704	
3 000	EPCOR Utilities Inc., 2,9 %, 19 mai 2050	3 232	2 291	
3 000	EPCOR Utilities Inc., 3,11 %, 8 juillet 2049	3 018	2 396	
2 000	EPCOR Utilities Inc., 3,55 %, 27 novembre 2047	2 123	1 739	
2 000	EPCOR Utilities Inc., 4,55 %, 28 février 2042	2 490	2 017	
4 000	EPCOR Utilities Inc., 5,75 %, 24 novembre 2039	5 466	4 558	
1 000	Banque Équitable, 1,94 %, 10 mars 2025	980	958	
21 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 3,95 %, 3 mars 2031	21 223	19 781	
18 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,23 %, 14 juin 2029	18 099	17 596	
10 000	Fédération des caisses Desjardins du Québec, 1,09 %, 21 janvier 2026	9 408	9 341	
15 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, 4,41 %, 19 mai 2027	15 022	14 962	
10 000	Fédération des caisses Desjardins du Québec, 5,47 %, 17 novembre 2028	10 159	10 427	
5 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, 5,48 %, 16 août 2028	5 024	5 211	
6 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, taux variable, 28 mai 2031	5 736	5 594	
9 000	Finning International Inc., 5,08 %, 13 juin 2042	10 212	8 836	
10 000	FPI First Capital, série U, 3,75 %, 12 juillet 2027	10 393	9 428	
13 000	Fortis Inc., 4,43 %, 31 mai 2029	12 816	13 029	
10 000	Fortis Inc., 5,68 %, 8 novembre 2033	10 405	10 816	
5 000	FortisBC Inc., 4 %, 28 octobre 2044	4 664	4 536	
10 000	Société de financement GE Capital Canada, 5,73 %, 22 octobre 2037	11 840	10 428	
10 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 1,7 %, 9 juillet 2025	8 984	9 512	
1 000	Genworth MI Canada Inc., 2,96 %, 1er mars 2027	1 027	919	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
21 000	Gibson Energy Inc., 3,6 %, 17 septembre 2029	20 280	19 814	
10 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 30 novembre 2027	9 775	9 422	
9 000	Société en commandite Holding FPI Granite, 2,38 %, 18 décembre 2030	9 097	7 653	
9 000	Granite REIT Holdings LP, 6,07 %, 12 avril 2029	9 040	9 534	
5 000	FPI H&R, série R, 2,91 %, 2 juin 2026	4 987	4 713	
2 000	FPI H&R, série S, 2,63 %, 19 février 2027	1 985	1 842	
12 000	Heathrow Funding Ltd., 2,69 %, 13 octobre 2029	12 226	11 214	
19 000	Heathrow Funding Ltd., 3,66 %, 13 janvier 2033	19 787	17 817	
12 000	Heathrow Funding Ltd., 3,73 %, 13 avril 2035	12 427	10 852	
3 000	Heathrow Funding Ltd., 3,78 %, 4 septembre 2032	3 261	2 854	
5 000	Honda Canada Finance Inc., 1,34 %, 17 mars 2026	4 537	4 675	
5 000	Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 février 2028	4 316	4 494	
5 000	Honda Canada Finance Inc. 1,71 %, 28 septembre 2026	4 493	4 669	
5 000	Honda Canada Finance Inc., 3,44 %, 23 mai 2025	4 925	4 914	
5 000	Honda Canada Finance Inc., 4,87 %, 23 septembre 2027	4 954	5 085	
24 919	Hospital Infrastructure Partners (NOH) Partnership, série A, 5,44 %, 31 janvier 2045	31 892	25 835	
10 000	Banque HSBC Canada, 1,78 %, 20 mai 2026	9 138	9 436	
17 000	Banque HSBC Canada, 3,4 %, 24 mars 2025	16 726	16 702	
8 000	Hydro One Inc., 1,76 %, 28 février 2025	7 719	7 744	
5 000	Hydro One Inc., 2,77 %, 24 février 2026	4 742	4 859	
5 000	Hydro One Inc., 2,97 %, 26 juin 2025	4 805	4 892	
7 000	Hydro One Inc., 4,91 %, 27 janvier 2028	7 063	7 233	
3 000	Hydro One Inc., 5,54 %, 20 octobre 2025	3 016	3 062	
7 000	Hydro One Ltd., 1,41 %, 15 octobre 2027	6 191	6 387	
10 000	iA Société financière Inc., taux variable, 21 février 2030	9 450	9 676	
3 000	iA Société financière Inc., taux variable, 24 septembre 2031	2 839	2 856	
12 893	InPower BC G.P., 4,47 %, 31 mars 2033	13 400	12 613	
5 000	Intact Corporation financière, 2,85 %, 7 juin 2027	4 608	4 774	
9 000	Inter Pipeline Ltd., 3,17 %, 24 mars 2025	8 643	8 792	
21 000	Inter Pipeline Ltd., 5,71 %, 29 mai 2030	20 988	21 558	
15 000	Inter Pipeline Ltd., 6,38 %, 17 février 2033	15 478	15 940	
17 000	Inter Pipeline Ltd., 6,59 %, 9 février 2034	17 512	18 299	
13 000	Inter Pipeline Ltd., série 13, 5,09 %, 27 novembre 2051	13 470	11 790	
5 000	John Deere Financial Inc., 2,41 %, 14 janvier 2025	4 831	4 871	
10 000	John Deere Financial Inc., 4,95 %, 14 juin 2027	10 013	10 247	
8 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	7 310	7 397	
20 000	Keyera Corp., 3,96 %, 29 mai 2030	21 333	19 027	
2 000	Keyera Corp., 5,02 %, 28 mars 2032	1 972	2 006	
3 000	Labrador-Island Link Funding Trust, série B, 3,86 %, 1er décembre 2045	4 001	2 952	
8 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 2,28 %, 7 mai 2030	6 782	7 113	
7 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 4,49 %, 11 décembre 2028	7 930	7 083	
20 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,01 %, 13 septembre 2032	20 074	20 732	
10 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,34 %, 13 septembre 2052	10 281	10 860	
9 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,5 %, 22 janvier 2029	10 768	9 770	
7 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 7 %, 7 juin 2040	10 538	8 314	
1 000	Lower Mattagami Energy LP, 4,18 %, 23 avril 2052	1 083	967	
10 000	Banque Manuvie du Canada, 1,34 %, 26 février 2026	9 081	9 397	
10 000	Banque Manuvie du Canada, 2,86 %, 16 février 2027	10 021	9 572	
8 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 12 mai 2030	7 674	7 707	
7 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 10 mars 2033	6 915	7 148	
8 923	Maritime Link Financing Trust, série A, 3,5 %, 1er décembre 2052	9 420	8 534	
9 000	McDonald's Corp., 3,13 %, 4 mars 2025	8 762	8 831	
5 000	Mercedes-Benz Finance Canada Inc., 5,14 %, 29 juin 2026	4 993	5 085	
17 000	Metro Inc., 3,41 %, 28 février 2050	14 840	13 593	
10 000	Metro Inc., 4,27 %, 4 décembre 2047	11 822	9 262	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
16 000	Metro Inc., 5,97 %, 15 octobre 2035	20 365	17 697	
12 000	Metro Inc., série D, 5,03 %, 1er décembre 2044	13 291	12 327	
3 000	Mondelēz International Inc., 3,25 %, 7 mars 2025	3 081	2 942	
10 000	Morgan Stanley, taux variable, 4 août 2027	9 496	9 303	
25 000	Banque Nationale du Canada, 1,53 %, 15 juin 2026	22 589	23 367	
9 000	Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	8 989	9 269	
10 000	Banque nationale du Canada, taux variable, 18 août 2026	9 224	9 510	
18 000	National Grid Electricity Transmission PLC, 2,3 %, 22 juin 2029	17 969	16 098	
10 000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co., Ltd., série J, 2,8 %, 1er juin 2027	9 250	9 539	
4 000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co., Ltd., série M, 2 %, 1er décembre 2026	3 872	3 752	
14 915	Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., série A, 4,12 %, 30 juin 2042	14 969	13 561	
11 953	Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., série B, 4,11 %, 31 mars 2042	12 094	10 872	
19 609	Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., série D, 3,74 %, 31 décembre 2032	19 158	18 610	
19 000	Nova Scotia Power Inc., 3,31 %, 25 avril 2050	13 578	14 390	
4 500	Nova Scotia Power Inc., 4,15 %, 6 mars 2042	4 874	4 033	
18 000	Nova Scotia Power Inc., 4,5 %, 20 juillet 2043	16 319	16 888	
5 000	Nova Scotia Power Inc., 5,67 %, 14 novembre 2035	5 246	5 301	
8 000	Nova Scotia Power Inc., 6,95 %, 25 août 2033	11 273	9 202	
5 000	OMERS Realty Corp., série 9, 3,24 %, 4 octobre 2027	4 596	4 805	
5 000	OMERS Realty Corp., série 10, 3,33 %, 5 juin 2025	4 829	4 906	
1 000	Ontario Infrastructure Projects Corp., série 07-A1, 4,7 %, 1er juin 2037	1 182	1 051	
5 000	Ontario Power Generation Inc. (OPG), 4,92 %, 19 juillet 2032	5 294	5 199	
1 000	Ontario Power Generation Inc., 1,17 %, 22 avril 2026	979	931	
4 000	Ontario Power Generation Inc., 2,95 %, 21 février 2051	3 740	2 989	
5 000	Ontario Power Generation Inc., 3,32 %, 4 octobre 2027	5 158	4 855	
2 000	Ontario Power Generation Inc., série 5, 3,65 %, 13 septembre 2050	2 130	1 717	
6 000	Pembina Pipeline Corp., 3,53 %, 10 décembre 2031	5 342	5 480	
5 000	Pembina Pipeline Corp., 4,24 %, 15 juin 2027	5 334	4 957	
16 000	Pembina Pipeline Corp., 4,49 %, 10 décembre 2051	16 906	13 853	
13 000	Pembina Pipeline Corp., 4,67 %, 28 mai 2050	13 921	11 613	
17 000	Pembina Pipeline Corp., 4,74 %, 21 janvier 2047	14 875	15 452	
17 000	Pembina Pipeline Corp., série 4, 4,81 %, 25 mars 2044	18 677	15 703	
7 000	Pembina Pipeline Corp., série 5, 3,54 %, 3 février 2025	6 734	6 871	
31 000	Pembina Pipeline Corp., série 11, 4,75 %, 26 mars 2048	30 689	28 178	
13 000	Pembina Pipeline Corp., série 15, 3,31 %, 1er février 2030	13 832	12 061	
8 000	PSP Capital Inc., 1,5 %, 15 mars 2028	8 067	7 362	
7 000	PSP Capital Inc., 2,6 %, 1er mars 2032	6 711	6 449	
18 000	PSP Capital Inc., série 11, 3 %, 5 novembre 2025	17 317	17 648	
11 000	Reliance LP, 2,67 %, 1er août 2028	11 019	9 939	
7 000	Reliance LP, 2,68 %, 1er décembre 2027	7 305	6 428	
10 000	RioCan FPI, 5,61 %, 6 octobre 2027	10 003	10 125	
2 000	FPI RioCan, série AD, 1,97 %, 15 juin 2026	1 925	1 861	
19 000	FPI RioCan, série AE, 2,83 %, 8 novembre 2028	18 991	17 037	
12 000	Rogers Communications Inc., 2,9 %, 9 décembre 2030	12 813	10 756	
29 000	Rogers Communications Inc., 3,25 %, 1er mai 2029	28 784	27 247	
7 000	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	7 825	6 830	
6 000	Rogers Communications Inc., 3,8 %, 1er mars 2027	6 191	5 879	
13 000	Rogers Communications Inc., 5,8 %, 21 septembre 2030	12 808	13 807	
33 000	Rogers Communications Inc., 6,11 %, 25 août 2040	44 305	35 560	
7 000	Rogers Communications Inc., 6,56 %, 22 mars 2041	10 113	7 901	
6 000	Rogers Communications Inc., 3,1 %, 15 avril 2025	5 909	5 861	
18 000	Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15 avril 2029	17 597	17 320	
32 000	Rogers Communications Inc., 4,25 %, 15 avril 2032	30 915	30 801	
9 000	Rogers Communications Inc., 5,25 %, 15 avril 2052	9 074	8 949	
10 000	Banque Royale du Canada, 1,59 %, 4 mai 2026	9 567	9 407	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
20 000	Banque Royale du Canada, 1,94 %, 1er mai 2025	18 881	19 276	
27 000	Banque Royale du Canada, 2,33 %, 28 janvier 2027	24 689	25 446	
22 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	21 437	22 184	
2 000	Banque Royale du Canada, 4,64 %, 17 janvier 2028	1 955	2 016	
10 000	Banque Royale du Canada, 4,93 %, 16 juillet 2025	10 590	10 057	
12 000	Banque Royale du Canada, 5,24 %, 2 novembre 2026	12 018	12 250	
11 000	Banque Royale du Canada, 5,34 %, 23 juin 2026	10 991	11 213	
15 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 23 décembre 2029	14 686	14 625	
11 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 30 juin 2030	10 212	10 541	
9 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 28 janvier 2033	7 588	8 018	
12 000	Sagen MI Canada Inc., 3,26 %, 5 mars 2031	11 952	10 136	
13 000	Saputo Inc., 2,3 %, 22 juin 2028	12 989	11 895	
8 000	Saputo Inc., 5,25 %, 29 novembre 2029	8 284	8 285	
10 000	Saputo Inc., 5,49 %, 20 novembre 2030	10 168	10 496	
14 000	Fiducie de Capital Banque Scotia, série 06-1, convertibles, taux variable, 31 décembre 2056	17 932	15 099	
12 000	Shaw Communications Inc., 3,3 %, 10 décembre 2029	10 763	11 198	
8 000	Shaw Communications Inc., 4,25 %, 9 décembre 2049	8 845	6 873	
31 000	Shaw Communications Inc., 6,75 %, 9 novembre 2039	43 524	35 422	
9 000	SmartCentres REIT, série S, 3,83 %, 21 décembre 2027	8 590	8 572	
10 000	SmartCentres REIT, série U, 3,53 %, 20 décembre 2029	8 920	9 128	
10 000	SmartCentres REIT, série W, 3,65 %, 11 décembre 2030	8 778	8 981	
13 000	SmartCentres REIT, série Y, 2,31 %, 18 décembre 2028	13 032	11 355	
6 000	Sobeys Inc., série D, 6,06 %, 29 octobre 2035	7 562	6 345	
1	SSL Finance Inc./SSL Financement Inc., série A, 4,1 %, 31 octobre 2045	1	1	
15 000	Financière Sun Life Inc., taux variable, 18 novembre 2031	13 908	14 101	
16 000	Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 4 mars 2051	14 667	13 371	
8 000	Suncor Énergie Inc., 5,39 %, 26 mars 2037	8 149	8 217	
5 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	5 041	5 073	
10 000	Suncor Énergie Inc., série 5, 4,34 %, 13 septembre 2046	11 566	8 999	
22 000	TELUS Corp., 2,05 %, 7 octobre 2030	19 671	18 851	
9 000	TELUS Corp., 2,35 %, 27 janvier 2028	8 730	8 339	
14 000	TELUS Corp., 3,63 %, 1er mars 2028	13 574	13 614	
8 000	TELUS Corp., 4,4 %, 1er avril 2043	8 048	7 192	
1 000	TELUS Corp., 4,4 %, 29 janvier 2046	857	894	
10 000	TELUS Corp., 4,75 %, 17 janvier 2045	11 157	9 400	
15 000	TELUS Corp., 5 %, 13 septembre 2029	14 872	15 396	
14 000	TELUS Corp., 5,25 %, 15 novembre 2032	13 852	14 477	
14 000	TELUS Corp., 5,6 %, 9 septembre 2030	13 784	14 806	
18 000	TELUS Corp., 5,65 %, 13 septembre 2052	17 922	19 203	
14 000	TELUS Corp., 5,95 %, 8 septembre 2053	13 527	15 575	
24 000	TELUS Corp., série CP, 4,85 %, 5 avril 2044	28 422	22 830	
19 000	TELUS Corp., série CW, 4,7 %, 6 mars 2048	23 436	17 665	
5 000	TELUS Corp., série CZ, 2,75 %, 8 juillet 2026	4 658	4 814	
8 000	TELUS Corp., série CAA, 3,15 %, 19 février 2030	8 091	7 411	
26 000	TELUS Corp., série CAB, 3,95 %, 16 février 2050	28 011	21 396	
6 000	TELUS Corp., série CAE, 4,1 %, 5 avril 2051	4 907	5 061	
20 000	TELUS Corp., série CAJ, 4,95 %, 28 mars 2033	19 248	20 248	
14 000	Teranet Holdings LP, 6,1 %, 17 juin 2041	17 863	14 359	
7 000	Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14 mai 2025	6 962	6 767	
6 000	Groupe TMX Limitée, série D, 3 %, 11 décembre 2024	5 888	5 886	
6 000	Toronto Hydro Corp., 4,08 %, 16 septembre 2044	7 378	5 736	
2 000	Toronto Hydro Corp., 5,54 %, 21 mai 2040	2 529	2 260	
5 000	Toronto Hydro Corp., série 14, 2,43 %, 11 décembre 2029	5 168	4 597	
1 000	Toronto Hydro Corp., série 16, 1,5 %, 15 octobre 2030	994	852	
15 000	Banque Toronto-Dominion (La), 1,13 %, 9 décembre 2025	13 811	14 091	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
29 000	Banque Toronto Dominion (La), 2,67 %, 6 avril 2033	27 454	28 048	
17 000	Banque Toronto-Dominion (La), 4,21 %, 1er juin 2027	16 619	16 880	
15 000	Banque Toronto Dominion (La), 4,34 %, 27 janvier 2026	15 148	14 947	
18 000	Banque Toronto Dominion (La), 4,48 %, 18 janvier 2028	17 487	18 018	
18 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,38 %, 21 octobre 2027	18 415	18 571	
17 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,42 %, 10 juillet 2026	16 984	17 371	
14 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,49 %, 8 septembre 2028	13 846	14 644	
30 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 22 avril 2030	29 445	29 178	
7 000	Tourmaline Oil Corp., série 1, 2,08 %, 25 janvier 2028	7 025	6 380	
5 000	Tourmaline Oil Corp. série 2, 2,53 %, 12 février 2029	5 061	4 561	
10 000	Crédit Toyota Canada Inc., 1,66 %, 20 juillet 2026	9 089	9 381	
9 000	Crédit Toyota Canada Inc., 2,11 %, 26 février 2025	8 590	8 728	
19 000	TransCanada PipeLines Ltd., 3 %, 18 septembre 2029	19 330	17 580	
6 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,3 %, 17 juillet 2025	6 147	5 869	
10 000	TransCanada PipeLines Ltd., 3,8 %, 5 avril 2027	10 719	9 805	
36 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,18 %, 3 juillet 2048	38 884	30 478	
17 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,33 %, 16 septembre 2047	18 925	14 764	
18 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,34 %, 15 octobre 2049	17 354	15 582	
10 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,35 %, 6 juin 2046	11 014	8 738	
36 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,28 %, 15 juillet 2030	37 217	37 196	
8 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,42 %, 10 mars 2026	8 016	8 004	
15 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,92 %, 12 mai 2052	15 523	16 346	
3 000	TransCanada PipeLines Ltd., 6,28 %, 26 mai 2028	3 575	3 153	
10 000	TransCanada PipeLines Ltd., 8,05 %, 17 février 2039	15 415	12 796	
18 000	Transurban Finance Co., PTY Ltd., 4,56 %, 14 novembre 2028	19 245	17 885	
16 497	Trillium Windpower LP, série 1, 5,8 %, 15 février 2033	18 358	16 847	
12 000	TriSummit Utilities Inc., 4,26 %, 5 décembre 2028	12 919	11 798	
12 000	Ventas Canada Finance Ltd., série H, 3,3 %, 1er décembre 2031	12 120	10 538	
22 000	Verizon Communications Inc., 2,5 %, 16 mai 2030	18 803	19 668	
25 000	Verizon Communications Inc., 4,05 %, 22 mars 2051	26 200	21 536	
10 000	Crédit VW Canada Inc., 2,05 %, 10 décembre 2024	9 421	9 708	
7 000	Crédit VW Canada Inc., 5,86 %, 15 novembre 2027	7 236	7 291	
12 000	Walt Disney Co. (The), 3,06 %, 30 mars 2027	11 479	11 595	
10 000	Wells Fargo & Co., 3,87 %, 21 mai 2025	9 980	9 824	
7 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 28 avril 2026	6 893	6 905	
10 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 1er mai 2026	9 672	9 666	
1 000	Westcoast Energy Inc., 3,77 %, 8 décembre 2025	1 045	983	
5 000	Westcoast Energy Inc., 7,15 %, 20 mars 2031	6 451	5 607	
		4 236 613	4 018 020	43,7
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES</b>				
12 000	Financement-Québec, 5,25 %, 1er juin 2034	15 473	13 415	
14 000	Hydro-Québec, 2 %, 1er septembre 2028	12 677	13 085	
42 000	Hydro-Québec, 2,1 %, 15 février 2060	34 883	27 663	
21 000	Hydro-Québec, 4 %, 15 février 2055	20 147	21 277	
19 000	Hydro-Québec, 4 %, 15 février 2063	19 004	19 478	
40 000	Hydro-Québec, 6 %, 15 février 2040	51 272	49 535	
5 000	Hydro-Québec, 6,5 %, 16 janvier 2035	7 549	6 136	
13 000	Hydro-Québec, série 19, 6,5 %, 15 février 2035	19 819	16 059	
7 000	Hydro-Québec, série JG, 6 %, 15 août 2031	10 037	8 071	
43 000	Hydro-Québec, série JN, 5 %, 15 février 2050	60 732	50 218	
2 000	Newfoundland & Labrador Hydro, 3,6 %, 1er décembre 2045	2 283	1 773	
2 000	Newfoundland & Labrador Hydro, série AB, 6,65 %, 27 août 2031	2 700	2 363	
5 000	OPB Finance Trust, série E, 2,95 %, 2 février 2026	4 912	4 878	
4 000	OPB Finance Trust, série F, 2,98 %, 25 janvier 2027	4 234	3 889	
13 000	Province de l'Alberta, 1,65 %, 1er juin 2031	12 554	11 327	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES (suite)</b>				
13 000	Province de l'Alberta, 2,2 %, 1er juin 2026	12 255	12 509	
46 000	Province de l'Alberta, 2,35 %, 1er juin 2025	44 849	44 797	
20 000	Province de l'Alberta, 2,55 %, 1er juin 2027	21 144	19 308	
22 000	Province de l'Alberta, 2,95 %, 1er juin 2052	18 646	18 167	
53 000	Province de l'Alberta, 3,05 %, 1er décembre 2048	50 408	44 595	
56 000	Province de l'Alberta, 3,1 %, 1er juin 2050	49 305	47 584	
4 000	Province de l'Alberta, 3,3 %, 1er décembre 2046	3 891	3 539	
15 000	Province de l'Alberta, 3,45 %, 1er décembre 2043	14 686	13 704	
10 000	Province de l'Alberta, 3,9 %, 1er décembre 2033	9 553	10 071	
5 000	Province de l'Alberta, 4,5 %, 1er décembre 2040	5 802	5 284	
15 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,2 %, 18 juin 2030	14 901	13 824	
5 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,3 %, 18 juin 2026	4 930	4 822	
11 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,55 %, 18 juin 2027	10 508	10 622	
24 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,75 %, 18 juin 2052	21 481	19 186	
10 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,85 %, 18 juin 2025	9 841	9 803	
5 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 décembre 2028	5 251	4 874	
43 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050	34 989	35 762	
22 000	Province de la Colombie-Britannique, 3,2 %, 18 juin 2044	19 652	19 456	
11 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,25 %, 18 décembre 2053	10 935	11 636	
8 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,7 %, 18 juin 2037	8 624	8 638	
24 000	Province de la Colombie-Britannique, 4,95 %, 18 juin 2040	27 435	26 779	
13 000	Province de la Colombie-Britannique, 5,7 %, 18 juin 2029	17 005	14 405	
34 000	Province de la Colombie-Britannique, série BCCD-35, 2,8 %, 18 juin 2048	25 869	27 610	
3 000	Province de la Colombie-Britannique, série CD14, 5,15 %, 18 juin 2029	3 256	3 238	
3 000	Province de la Colombie-Britannique, taux échelonné, 17 août 2028	3 649	3 261	
11 000	Province du Manitoba, 2,05 %, 5 septembre 2052	9 335	7 242	
11 000	Province du Manitoba, 2,45 %, 2 juin 2025	10 623	10 727	
18 000	Province du Manitoba, 2,6 %, 2 juin 2027	17 772	17 398	
7 000	Province du Manitoba, 2,75 %, 2 juin 2029	7 357	6 731	
12 000	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 septembre 2046	9 628	9 684	
13 000	Province du Manitoba, 3 %, 2 juin 2028	13 027	12 713	
8 000	Province du Manitoba, 3,15 %, 5 septembre 2052	7 512	6 737	
12 000	Province du Manitoba, 3,2 %, 5 mars 2050	14 303	10 230	
13 000	Province du Manitoba, 3,4 %, 5 septembre 2048	12 076	11 485	
10 000	Province du Manitoba, 4,05 %, 5 septembre 2045	9 848	9 811	
13 000	Province du Manitoba, 4,1 %, 5 mars 2041	15 850	12 894	
3 000	Province du Manitoba, 4,6 %, 5 mars 2038	4 112	3 172	
5 000	Province du Manitoba, 4,63 %, 5 mars 2063	5 497	5 507	
4 000	Province du Manitoba, 5,7 %, 5 mars 2037	4 703	4 678	
5 000	Province du Manitoba, 6,3 %, 5 mars 2031	6 713	5 816	
10 000	Province du Nouveau-Brunswick, 1,8 %, 14 août 2025	9 438	9 636	
7 000	Province du Nouveau-Brunswick, 2,6 %, 14 août 2026	7 106	6 796	
8 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 août 2050	7 577	6 660	
7 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,1 %, 14 août 2048	8 068	5 892	
8 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,55 %, 3 juin 2043	9 087	7 364	
3 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,55 %, 3 juin 2055	3 289	2 699	
11 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,8 %, 14 août 2045	13 946	10 451	
5 000	Province du Nouveau-Brunswick, 4,55 %, 26 mars 2037	5 292	5 272	
4 000	Province du Nouveau-Brunswick, 4,65 %, 26 septembre 2035	4 291	4 258	
7 000	Province du Nouveau-Brunswick, 4,8 %, 26 septembre 2039	9 011	7 586	
5 000	Province du Nouveau-Brunswick, 4,8 %, 3 juin 2041	5 976	5 406	
5 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,25 %, 2 juin 2027	4 760	4 608	
10 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,05 %, 2 juin 2031	9 843	8 870	
18 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,3 %, 2 juin 2025	17 306	17 503	
10 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,85 %, 2 juin 2028	9 527	9 680	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES (suite)</b>				
10 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,15 %, 2 décembre 2052	7 987	8 118	
7 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,7 %, 17 octobre 2048	7 787	6 283	
2 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,5 %, 17 avril 2037	2 293	2 052	
6 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,65 %, 17 octobre 2040	8 225	6 232	
2 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 5,7 %, 17 octobre 2035	2 307	2 282	
12 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, série 6X, 3,3 %, 17 octobre 2046	11 231	10 118	
4 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, série 6Z, 3 %, 2 juin 2026	4 240	3 916	
11 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, série 7H, 2,65 %, 17 octobre 2050	10 110	8 082	
9 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 1,1 %, 1er juin 2028	8 636	8 111	
2 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 2,1 %, 1er juin 2027	1 883	1 902	
19 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 3,15 %, 1er décembre 2051	19 178	16 154	
7 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 3,5 %, 2 juin 2062	8 615	6 283	
9 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 4,4 %, 1er juin 2042	11 718	9 309	
5 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 4,5 %, 1er juin 2037	5 509	5 253	
4 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 4,7 %, 1er juin 2041	4 947	4 280	
2 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 5,8 %, 1er juin 2033	2 687	2 307	
2 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 6,6 %, 1er juin 2027	2 592	2 188	
2 000	Province de la Nouvelle-Écosse, série D8, 2,15 %, 1er juin 2025	1 956	1 942	
10 000	Province de l'Ontario, 1,05 %, 8 septembre 2027	9 001	9 137	
74 000	Province de l'Ontario, 1,75 %, 8 septembre 2025	74 397	71 192	
10 000	Province de l'Ontario, 1,85 %, 1er février 2027	9 211	9 477	
71 000	Province de l'Ontario, 1,9 %, 2 décembre 2051	45 144	46 873	
61 000	Province de l'Ontario, 2,4 %, 2 juin 2026	59 071	58 988	
38 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2025	36 901	37 137	
50 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2027	47 607	48 366	
26 000	Province de l'Ontario, 2,65 %, 5 février 2025	25 391	25 491	
78 000	Province de l'Ontario, 2,65 %, 2 décembre 2050	72 475	61 129	
16 000	Province de l'Ontario, 2,7 %, 2 juin 2029	15 792	15 365	
71 000	Province de l'Ontario, 2,8 %, 2 juin 2048	60 527	57 719	
56 000	Province de l'Ontario, 2,9 %, 2 juin 2028	57 033	54 583	
78 000	Province de l'Ontario, 2,9 %, 2 décembre 2046	64 562	64 962	
55 000	Province de l'Ontario, 2,9 %, 2 juin 2049	41 721	45 423	
90 000	Province de l'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	81 317	82 543	
67 000	Province de l'Ontario, 3,5 %, 2 juin 2043	64 716	62 209	
36 000	Province de l'Ontario, 3,6 %, 8 mars 2028	36 493	36 090	
67 000	Province de l'Ontario, 3,75 %, 2 décembre 2053	58 073	65 028	
50 000	Province de l'Ontario, 4,15 %, 2 décembre 2054	45 953	52 096	
124 000	Province de l'Ontario, 4,6 %, 2 juin 2039	129 234	132 963	
148 000	Province de l'Ontario, 4,7 %, 2 juin 2037	154 966	159 795	
14 000	Province de l'Ontario, 8 %, 2 juin 2026	19 824	15 327	
2 000	Province de l'Ontario, 8 %, 2 décembre 2026	2 777	2 233	
3 000	Province de l'Ontario, 8,5 %, 2 décembre 2025	4 205	3 238	
5 000	Province de l'Ontario, série KJ, 7,6 %, 2 juin 2027	6 883	5 630	
2 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 3,6 %, 17 janvier 2053	2 087	1 822	
7 000	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 4,6 %, 19 mai 2041	9 074	7 346	
4 000	Province du Québec, 2,1 %, 27 mai 2031	3 568	3 617	
38 000	Province de Québec, 2,5 %, 1er septembre 2026	36 500	36 845	
28 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2025	27 210	27 395	
30 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2027	29 110	29 175	
45 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2028	41 430	43 571	
70 000	Province de Québec, 2,85 %, 1er décembre 2053	62 739	57 054	
94 000	Province de Québec, 3,1 %, 1er décembre 2051	89 002	80 785	
49 000	Province du Québec, 3,25 %, 1er septembre 2032	44 886	47 378	
67 000	Province de Québec, 3,5 %, 1er décembre 2045	64 417	61 890	
64 000	Province de Québec, 3,5 %, 1er décembre 2048	55 823	59 017	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES (suite)</b>				
45 000	Province de Québec, 4,25 %, 1er décembre 2043	42 953	46 337	
15 000	Province de Québec, 4,4 %, 1er décembre 2055	15 418	16 372	
26 000	Province de Québec, 5 %, 1er décembre 2038	31 867	29 060	
45 000	Province de Québec, 5 %, 1er décembre 2041	55 549	50 569	
13 000	Province de Québec, 5,75 %, 1er décembre 2036	15 310	15 420	
10 000	Province de Québec, 8,5 %, 1er avril 2026	13 989	10 981	
10 000	Province de la Saskatchewan, 0,8 %, 2 septembre 2025	9 241	9 473	
4 000	Province de la Saskatchewan, 2,15 %, 2 juin 2031	4 037	3 610	
12 000	Province de la Saskatchewan, 2,75 %, 2 décembre 2046	10 023	9 652	
10 000	Province de la Saskatchewan, 2,8 %, 2 décembre 2052	8 756	8 007	
6 000	Province de la Saskatchewan, 2,95 %, 2 juin 2058	6 187	4 847	
10 000	Province de la Saskatchewan, 3,05 %, 2 décembre 2028	10 841	9 784	
15 000	Province de la Saskatchewan, 3,1 %, 2 juin 2050	13 399	12 775	
13 000	Province de la Saskatchewan, 3,3 %, 2 juin 2048	13 255	11 491	
7 000	Province de la Saskatchewan, 3,4 %, 3 février 2042	7 243	6 400	
5 000	Province de la Saskatchewan, 3,75 %, 5 mars 2054	4 625	4 802	
9 000	Province de la Saskatchewan, 3,9 %, 2 juin 2045	9 657	8 775	
2 000	Province de la Saskatchewan, 5,6 %, 5 septembre 2035	2 343	2 314	
3 000	Province de la Saskatchewan, série EC, 5 %, 5 mars 2037	3 336	3 321	
6 000	Province de la Saskatchewan, série GC, 4,75 %, 1er juin 2040	6 511	6 523	
		<b>3 095 575</b>	<b>2 984 361</b>	<b>32,5</b>
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES</b>				
28 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,1 %, 15 décembre 2026	26 165	26 025	
61 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,25 %, 15 juin 2026	56 984	57 438	
32 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,55 %, 15 décembre 2026	31 993	30 142	
57 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,8 %, 15 décembre 2024	54 979	55 532	
60 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,9 %, 15 septembre 2026	55 853	57 234	
59 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,35 %, 15 juin 2027	58 324	56 725	
16 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,35 %, 15 mars 2028	16 405	15 323	
35 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,55 %, 15 mars 2025	34 814	34 271	
26 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,65 %, 15 décembre 2028	25 756	25 122	
17 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,1 %, 15 juin 2028	16 267	16 773	
30 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,55 %, 15 septembre 2032	29 970	30 177	
70 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,6 %, 15 décembre 2027	68 473	70 313	
5 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,65 %, 15 juin 2033	4 660	5 062	
35 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,8 %, 15 juin 2027	34 796	35 284	
40 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,95 %, 15 juin 2028	39 039	40 857	
20 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,15 %, 15 juin 2033	20 223	21 043	
40 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 4,25 %, 15 mars 2034	40 797	42 465	
30 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, série FEV., 2,65 %, 15 mars 2028	31 272	29 080	
80 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, série MAR, 0,95 %, 15 juin 2025	74 260	76 392	
4 000	Société canadienne des postes, série 2, 4,08 %, 16 juillet 2025	4 481	3 990	
133 000	Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1er mars 2026	124 214	123 768	
146 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	138 643	138 050	
62 000	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er septembre 2026	57 064	58 138	
42 000	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er juin 2027	40 605	38 964	
53 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2025	52 714	51 187	
69 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2027	65 478	64 618	
15 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	13 127	13 404	
37 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er avril 2025	35 577	35 755	
42 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2026	42 081	40 025	
10 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	8 625	8 878	
41 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2028	38 125	39 112	
8 000	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2032	7 164	7 350	
48 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er juin 2025	49 524	46 806	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES (suite)</b>				
4 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er juin 2029	3 722	3 839	
2 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er décembre 2029	1 863	1 915	
7 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	6 546	6 674	
49 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	47 580	48 059	
16 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er juin 2033	14 661	15 550	
37 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er octobre 2025	36 560	36 424	
31 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er avril 2026	30 472	30 559	
2 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 24 août 2027	1 995	1 995	
63 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	60 383	63 220	
58 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er août 2025	56 931	57 505	
46 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er mars 2028	46 979	46 483	
103 000	Gouvernement du Canada, 3,75 %, 1er février 2025	102 293	102 232	
47 000	Gouvernement du Canada, 3,75 %, 1er mai 2025	46 923	46 720	
2 000	Gouvernement du Canada, 4 %, 1er mars 2029	1 994	2 082	
58 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	57 846	58 624	
6 000	Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1er juin 2029	7 027	6 790	
7 000	Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1er juin 2033	8 411	8 486	
6 000	Muskat Falls/Labrador Transmission Assets Funding Trust, série C, 3,86 %, 1er décembre 2048	8 185	5 909	
		1 938 823	1 938 369	21,1
<b>OBLIGATIONS MUNICIPALES</b>				
5 000	Ville de Montréal, 2,3 %, 1er septembre 2029	5 378	4 649	
2 000	Ville de Montréal, 2,4 %, 1er décembre 2041	1 896	1 533	
18 000	Ville de Montréal, 3 %, 1er septembre 2027	17 808	17 564	
7 000	Ville de Montréal, 3,15 %, 1er décembre 2036	6 951	6 318	
10 000	Ville de Montréal, 3,5 %, 1er décembre 2038	9 405	9 219	
3 000	Ville d'Ottawa, 2,5 %, 11 mai 2051	2 463	2 177	
5 000	Ville d'Ottawa, 3,1 %, 27 juillet 2048	4 930	4 111	
2 000	Ville de Toronto, 2,4 %, 7 juin 2027	1 878	1 918	
8 000	Ville de Toronto, 2,45 %, 6 février 2025	7 885	7 839	
12 000	Ville de Toronto, 2,6 %, 24 septembre 2039	8 864	9 824	
3 000	Ville de Toronto, 2,65 %, 9 novembre 2029	3 328	2 854	
4 000	Ville de Toronto, 2,8 %, 22 novembre 2049	4 294	3 083	
3 000	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	2 538	2 549	
6 000	Ville de Toronto, 3,5 %, 2 juin 2036	7 219	5 667	
2 000	Ville de Toronto, 3,8 %, 13 décembre 2042	2 196	1 874	
5 000	Ville de Toronto, 4,3 %, 1er juin 2052	5 061	5 061	
7 000	Ville de Toronto, 4,7 %, 10 juin 2041	8 731	7 350	
1 000	Ville de Vancouver, 3,7 %, 18 octobre 2052	1 269	917	
3 000	Ville de Winnipeg, 4,3 %, 15 novembre 2051	4 129	3 029	
4 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 1,1 %, 1er juin 2025	4 063	3 826	
4 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,3 %, 15 avril 2031	3 728	3 650	
14 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,5 %, 19 avril 2026	13 731	13 565	
2 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,55 %, 9 octobre 2029	2 199	1 895	
4 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 3,05 %, 23 octobre 2028	3 958	3 911	
2 000	Municipalité régionale de Peel, 2,5 %, 16 juin 2051	1 632	1 448	
3 000	Municipalité régionale de Peel, 5,1 %, 29 juin 2040	4 402	3 301	
6 000	Municipalité régionale d'York, 2,15 %, 22 juin 2031	6 037	5 399	
4 000	Municipalité régionale d'York, 2,35 %, 9 juin 2027	3 857	3 828	
4 000	Municipalité régionale d'York, 2,5 %, 2 juin 2026	4 346	3 872	
		154 176	142 231	1,6
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES</b>				
3 000	Asian Development Bank, 4,65 %, 16 février 2027	3 511	3 081	
3 000	Banque interaméricaine de développement, 0,75 %, 15 octobre 2025	3 009	2 826	
18 000	Banque interaméricaine de développement, 0,88 %, 27 août 2027	17 946	16 302	
13 000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,75 %, 2 juillet 2025	13 087	12 348	

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES (suite)</b>			
12 000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,88 %, 28 septembre 2027	12 072	10 850	
8 000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 1,95 % 20 septembre 2029	8 535	7 350	
		58 160	52 757	0,6
	<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>	<b>9 483 347</b>	<b>9 135 738</b>	<b>99,5</b>
	Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-		
	<b>Total du portefeuille de placements</b>	<b>9 483 347</b>	<b>9 135 738</b>	<b>99,5</b>
	Autres actifs (passifs) nets		49 832	0,5
	<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>		<b>9 185 570</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré 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 décembre (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 décembre

	Parts non couvertes	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	308 163	1 638 163
Parts rachetables émises	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(100 000)	(1 330 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	208 163	308 163

†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.

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts non couvertes	0,180

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	1 124	2 151
Garanties (hors trésorerie)	1 182	2 260

## 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 décembre  
(en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	2	6
Charges (1) (2)	(1)	(2)
Revenu tiré des prêts de titres	1	4
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>29,6</b>	<b>37,0</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>6 413</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Obligations de sociétés	39,9
Obligations provinciales et obligations garanties	30,5
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	23,3
Obligations étrangères	3,9
Obligations municipales	1,7
Autres actifs (passifs) nets	0,7
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### 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 décembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	22,6
AA/Aa/A+	34,3
A	10,3
BBB/Baa/B++	32,3
<b>Total</b>	<b>99,5</b>

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	25,2
AA/Aa/A+	14,7
A	31,5
BBB/Baa/B++	27,9
<b>Total</b>	<b>99,3</b>

<sup>^</sup>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.

# FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds n'investissait pas dans des actions et n'était donc pas assujéti à l'autre risque de prix.

## Risque de change

Aux 31 décembre 2023 et 2022, les placements du Fonds étaient principalement libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, l'exposition du Fonds au risque de change était peu 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 décembre 2023

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	77	2 332	1 754	4 973	9 136

au 31 décembre 2022

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	97	2 456	1 677	8 738	12 968

Au 31 décembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 décembre 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 173 000 \$ (238 000 \$ au 31 décembre 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 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	9 136	-	9 136
Total	-	9 136	-	9 136

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	12 968	-	12 968
Total	-	12 968	-	12 968

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

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## États de la situation financière

aux 31 décembre

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

	2023	2022
<b>Actif</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements	43 690	40 334
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	7	95
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	-	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	294	236
Rabais sur frais à recevoir	6	6
	43 997	40 671
<b>Passif</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	-	-
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	7	7
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	21	16
	28	23
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>43 969</b>	<b>40 648</b>

## États de la situation financière (suite)

aux 31 décembre

(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
Parts non couvertes	43 969	40 648	46,28	45,16	950 000	900 000

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## États du résultat global

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

	2023	2022
<b>Revenu</b>		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	1 343	1 518
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(752)	(5 143)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 836	(904)
<b>Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés</b>	<b>2 427</b>	<b>(4 529)</b>
<b>Autres revenus</b>		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	4	10
Rabais sur frais	70	102
Autres revenus	-	-
<b>Total des autres revenus</b>	<b>74</b>	<b>112</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>2 501</b>	<b>(4 417)</b>
<b>Charges</b>		
Frais de gestion (note 5)	83	116
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	3	17
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	1	3
<b>Total des charges</b>	<b>88</b>	<b>137</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>2 413</b>	<b>(4 554)</b>

## États du résultat global (suite)

pour la ou les périodes ou l'exercice ou les exercices clos(es) le(s) 31 décembre  
(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
Parts non couvertes	2 413	(4 554)	2,38	(3,30)	1 014 110	1 380 959

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré 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 décembre (en milliers de dollars)

	Parts non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	40 648	104 433	40 648	104 433
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 413	(4 554)	2 413	(4 554)
<b>Distributions aux porteurs de parts rachetables</b>				
Revenu net de placement	(1 317)	(1 534)	(1 317)	(1 534)
Profits nets réalisés	-	-	-	-
Remboursement de capital	(6)	-	(6)	-
<b>Total des distributions aux porteurs de parts rachetables</b>	(1 323)	(1 534)	(1 323)	(1 534)
<b>Transactions sur parts rachetables</b>				
Produit de l'émission de parts rachetables	6 833	-	6 833	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	10	27	10	27
Rachat de parts rachetables	(4 612)	(57 724)	(4 612)	(57 724)
<b>Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables</b>	2 231	(57 697)	2 231	(57 697)
<b>Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	3 321	(63 785)	3 321	(63 785)
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	43 969	40 648	43 969	40 648

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

États financiers

## Tableaux des flux de trésorerie

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

	2023	2022
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 413	(4 554)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	752	5 143
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 836)	904
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	3	17
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	34 174	48 595
Achat de placements et de dérivés	(36 465)	(48 259)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(57)	235
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	(10)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	4	6
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation</b>	<b>(1 011)</b>	<b>2 077</b>
<b>Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement</b>		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(1 313)	(1 507)
Produit de l'émission de parts rachetables	2 292	-
Montant versé au rachat de parts rachetables	(56)	(545)
<b>Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement</b>	<b>923</b>	<b>(2 052)</b>
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(88)	25
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	95	70
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	<b>7</b>	<b>95</b>
<b>Informations supplémentaires :</b>		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	1 286	1 752
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	-	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS</b>				
39 000	407 International Inc., 1,8 %, 22 mai 2025	37 233	37 580	
24 000	AIMCo Realty Investors LP, 2,2 %, 4 novembre 2026	24 033	22 592	
23 000	AIMCo Realty Investors LP, série 2, 3,04 %, 1er juin 2028	21 006	21 711	
19 000	AIMCo Realty Investors LP, série 3, 3,37 %, 1er juin 2027	18 032	18 385	
78 000	Air Lease Corp., 2,63 %, 5 décembre 2024	77 852	75 926	
43 000	Alectra Inc., série A, 2,49 %, 17 mai 2027	40 589	40 840	
31 000	Algonquin Power Co., 4,09 %, 17 février 2027	30 817	30 287	
142 000	Alimentation Couche-Tard Inc., série 5, 3,6 %, 2 juin 2025	142 315	139 663	
35 000	FPI Allied Properties, série C, 3,64 %, 21 avril 2025	36 195	33 959	
13 000	FPI Allied Properties, série E, 3,11 %, 8 avril 2027	12 049	11 875	
17 000	FPI Allied Properties, série G, 3,13 %, 15 mai 2028	14 756	15 086	
104 000	FPI Allied Properties, série H, 1,73 %, 12 février 2026	94 512	95 617	
29 000	AltaGas Ltd., 2,08 %, 30 mai 2028	25 190	26 150	
84 000	AltaGas Ltd., 2,16 %, 10 juin 2025	80 276	80 816	
11 000	AltaGas Ltd., 2,17 %, 16 mars 2027	10 126	10 196	
51 000	AltaGas Ltd., 3,84 %, 15 janvier 2025	53 356	50 348	
7 000	AltaGas Ltd., 3,98 %, 4 octobre 2027	6 788	6 823	
64 000	AltaGas Ltd., 4,12 %, 7 avril 2026	64 139	63 385	
65 000	AltaGas Ltd., 4,64 %, 15 mai 2026	64 189	65 049	
95 000	AltaLink LP, 2,75 %, 29 mai 2026	92 140	92 034	
80 000	ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10 mars 2026	75 311	76 289	
33 000	Artis REIT, série E, 5,6 %, 29 avril 2025	32 954	32 144	
211 000	AT&T Inc., 4 %, 25 novembre 2025	210 248	207 830	
12 000	ATCO Ltd., série 18-1, convertibles, taux variable, 1er novembre 2078	11 385	11 679	
36 000	Athene Global Funding, 2,1 %, 24 septembre 2025	35 690	34 101	
55 000	Bank of America Corp., taux flottant, 24 mars 2026	56 070	53 905	
53 000	Bank of America Corp., taux variable, 15 septembre 2027	52 184	49 417	
85 000	Bank of America Corp., taux variable, 16 mars 2028	83 357	82 303	
32 000	Bank of America Corp., taux variable, 4 avril 2029	29 001	29 440	
136 000	Banque de Montréal, 1,55 %, 28 mai 2026	123 761	127 554	
79 000	Banque de Montréal, 1,76 %, 10 mars 2026	76 195	74 836	
163 000	Banque de Montréal, 2,37 %, 17 janvier 2025	156 024	158 285	
35 000	Banque de Montréal, 2,7 %, 9 décembre 2026	35 966	33 600	
131 000	Banque de Montréal, 3,19 %, 1er mars 2028	124 428	126 476	
92 000	Banque de Montréal, 3,65 %, 1er avril 2027	89 811	89 734	
115 000	Banque de Montréal, 4,31 %, 1er juin 2027	112 522	114 417	
68 000	Banque de Montréal, 4,61 %, 10 septembre 2025	73 627	68 060	
115 000	Banque de Montréal, 4,71 %, 7 décembre 2027	113 504	115 988	
66 000	Banque de Montréal, 5,04 %, 29 mai 2028	65 990	67 501	
315 000	Banque de Montréal, taux variable, 17 juin 2030	296 096	301 519	
62 000	Banque de Montréal, taux variable, 22 juillet 2031	59 191	57 612	
49 000	Banque de Montréal, taux variable, 27 octobre 2032	50 642	51 650	
60 000	Banque de Montréal, taux variable, 7 septembre 2033	59 205	62 595	
135 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 5,5 %, 29 décembre 2025	134 799	137 026	
63 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), taux variable, 2 août 2033	62 193	64 723	
68 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,4 %, 1er novembre 2027	58 281	61 261	
135 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,85 %, 2 novembre 2026	131 537	125 987	
221 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10 janvier 2025	210 804	214 096	
204 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 3 février 2025	195 817	197 630	
75 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,62 %, 2 décembre 2026	77 191	71 865	
184 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,95 %, 8 mars 2027	176 158	175 773	
70 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 3,1 %, 2 février 2028	65 425	67 376	
152 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 5,5 %, 8 mai 2026	154 321	155 215	
42 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 8,9 %, 20 juin 2025	46 548	44 121	
81 000	Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable, 3 mai 2022	77 321	78 263	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
83 000	Barclays PLC, taux variable, 23 juin 2027	74 094	76 712	
24 000	BCI QuadReal Realty, 1,07 %, 4 février 2026	23 406	22 413	
17 000	BCI QuadReal Realty, série 1, 1,68 %, 3 mars 2025	17 430	16 384	
26 000	BCI QuadReal Realty, série 5, 2,55 %, 24 juin 2026	25 075	24 900	
40 000	bcIMC Realty Corp., 2,84 %, 3 juin 2025	41 384	38 978	
38 000	Bell Canada, 1,65 %, 16 août 2027	32 970	34 980	
29 000	Bell Canada, 2,2 %, 29 mai 2028	25 674	26 652	
89 000	Bell Canada, 2,75 %, 29 janvier 2025	88 584	86 816	
43 000	Bell Canada, 2,9 %, 12 août 2026	43 019	41 506	
263 000	Bell Canada, 3,35 %, 12 mars 2025	267 395	258 284	
187 000	Bell Canada, 3,55 %, 2 mars 2026	184 792	183 537	
43 000	Bell Canada, 3,6 %, 29 septembre 2027	41 379	41 949	
54 000	Bell Canada, 3,8 %, 21 août 2028	50 595	52 990	
35 000	Bell Canada, 5,15 %, 14 novembre 2028	35 387	36 282	
27 000	BMW Canada Inc., 4,41 %, 10 février 2027	26 515	27 080	
24 000	BMW Canada Inc., série X, 0,99 %, 14 janvier 2025	23 028	23 037	
20 000	BMW Canada Inc., série Y, 4,76 %, 10 février 2025	19 925	19 963	
34 000	BP Capital Markets PLC, 3,47 %, 15 mai 2025	36 346	33 453	
26 000	Brookfield Asset Management Inc., 3,8 %, 16 mars 2027	25 703	25 513	
118 000	Brookfield Asset Management Inc., 4,82 %, 28 janvier 2026	123 011	118 179	
41 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,19 %, 11 septembre 2028	38 032	40 176	
22 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 5,62 %, 14 novembre 2027	22 702	22 745	
27 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 3,63 %, 15 janvier 2027	27 149	26 276	
68 000	Brookfield Renewable Partners ULC, 3,75 %, 2 juin 2025	69 964	66 926	
57 000	Bruce Power LP, 3,97 %, 23 juin 2026	56 330	56 400	
18 000	Bruce Power LP, 4,7 %, 21 décembre 2027	17 759	18 194	
33 000	HCA Inc., 5,54 %, 12 juin 2028	32 836	33 980	
23 000	Corporation Cameco, série H, 2,95 %, 21 octobre 2027	21 077	21 703	
17 000	Canadian Core Real Estate LP, série 1, 3,3 %, 2 mars 2027	16 575	15 950	
131 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,1 %, 19 janvier 2026	123 831	122 451	
72 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,7 %, 15 juillet 2026	70 931	67 564	
210 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2 %, 17 avril 2025	198 585	202 399	
81 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janvier 2027	77 356	76 131	
320 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,75 %, 7 mars 2025	307 801	311 858	
184 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 3,3 %, 26 mai 2025	186 641	180 745	
98 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,95 %, 29 juin 2027	99 816	99 389	
82 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5,05 %, 7 octobre 2027	81 499	83 460	
63 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5,5 %, 14 janvier 2028	63 248	65 228	
56 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5,94 %, 14 juillet 2026	56 023	56 280	
241 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 21 juillet 2030	227 708	230 187	
170 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 21 avril 2031	156 558	158 790	
59 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 7 avril 2032	57 237	57 538	
59 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 20 janvier 2033	59 525	59 584	
44 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable, 20 avril 2033	44 425	44 559	
137 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 2,8 %, 22 septembre 2025	133 998	133 006	
18 000	Canadian National Railway Co., 3,2 %, 31 juillet 2028	16 811	17 391	
17 000	Canadian Natural Resources Ltd., 2,5 %, 17 janvier 2028	15 638	15 779	
47 000	Canadian Natural Resources Ltd., 3,42 %, 1er décembre 2026	47 242	45 698	
65 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 2,54 %, 28 février 2028	59 993	60 935	
9 000	La Société Canadian Tire Limitée, 6,5 %, 13 avril 2028	9 703	9 631	
26 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 1,82 %, 16 décembre 2027	22 147	23 439	
53 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 1,93 %, 16 avril 2026	50 537	49 924	
47 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 2,61 %, 30 janvier 2025	46 426	45 640	
48 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 3,86 %, 21 avril 2025	46 643	47 218	
23 000	Banque Canadienne de l'Ouest, 5,15 %, 2 septembre 2027	22 877	23 334	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
8 000	Banque Canadienne de l'Ouest, taux variable, 22 décembre 2032	8 070	7 961	
66 000	Capital Power Corp., 4,99 %, 23 janvier 2026	68 113	65 843	
21 000	Capital Power Corp., 5,82 %, 15 septembre 2028	20 796	21 827	
81 000	Caterpillar Financial Services Ltd., 5,19 %, 25 septembre 2026	80 724	83 254	
36 000	CCL Industries Inc., série 1, 3,86 %, 13 avril 2028	34 505	34 783	
73 000	Cenovus Energy Inc., 3,5 %, 7 février 2028	69 180	70 344	
54 000	Cenovus Energy Inc., 3,6 %, 10 mars 2027	52 533	52 690	
46 000	Central 1 Credit Union, 1,32 %, 29 janvier 2026	42 328	42 624	
17 000	Central 1 Credit Union, 4,65 %, 7 février 2028	16 599	16 695	
32 000	Central 1 Credit Union, 5,42 %, 29 septembre 2025	31 846	32 139	
24 000	Central 1 Credit Union, 5,88 %, 10 novembre 2026	24 217	24 564	
10 000	Central 1 Credit Union, 5,98 %, 10 novembre 2028	10 127	10 364	
10 000	Central 1 Credit Union, taux variable, 30 juin 2031	9 887	9 093	
32 000	CGI Inc., 2,1 %, 18 septembre 2028	27 485	29 070	
35 000	Chartwell, résidences pour retraités, série B, 4,21 %, 28 avril 2025	35 392	34 257	
19 000	CHIP Mortgage Trust, 1,74 %, 15 décembre 2045	18 993	17 703	
40 000	FPI Propriétés de Choix, série F, 4,06 %, 24 novembre 2025	40 054	39 365	
72 000	FPI Propriétés de Choix, série J, 3,55 %, 10 janvier 2025	75 321	70 784	
54 000	FPI Propriétés de Choix, série L, 4,18 %, 8 mars 2028	51 894	53 011	
30 000	FPI Propriétés de Choix, série P, 2,85 %, 21 mai 2027	27 849	28 356	
24 000	FPI Propriétés de Choix, série Q, 2,46 %, 30 novembre 2026	22 735	22 630	
96 000	CI Financial Corp., 7 %, 2 décembre 2025	97 024	98 003	
113 000	Citigroup Inc., 4,09 %, 9 juin 2025	114 769	111 298	
35 000	Coast Capital Savings Federal Credit Union, 4,26 %, 21 avril 2025	34 122	34 238	
60 000	CPPIB Capital Inc., 3 %, 15 juin 2028	57 061	58 680	
11 000	CPPIB Capital Inc., 3,95 %, 8 septembre 2025	10 912	10 963	
67 000	FPI Crombie, série E, 4,8 %, 31 janvier 2025	68 988	66 350	
7 000	FPI Crombie, série F, 3,68 %, 26 août 2026	7 452	6 770	
5 000	FPI Crombie, série G, 3,92 %, 21 juin 2027	4 714	4 818	
9 000	FPI Crombie, série H, 2,69 %, 31 mars 2028	8 032	8 179	
15 000	FPI CT, 5,83 %, 14 juin 2028	15 136	15 486	
56 000	FPI CT, série B, 3,53 %, 9 juin 2025	53 948	54 635	
32 000	FPI CT, série D, 3,29 %, 1er juin 2026	30 895	30 844	
7 000	FPI CT, série E, 3,47 %, 16 juin 2027	6 508	6 673	
10 000	FPI CT, série F, 3,87 %, 7 décembre 2027	9 329	9 606	
86 000	Daimler Canada Finance Inc., 1,65 %, 22 septembre 2025	81 930	81 917	
62 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	61 173	60 212	
24 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,46 %, 15 décembre 2026	22 504	22 572	
62 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,18 %, 19 septembre 2025	61 590	62 282	
12 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,22 %, 20 septembre 2027	11 911	12 226	
18 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,77 %, 25 septembre 2028	17 875	18 824	
48 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,81 %, 25 septembre 2026	47 912	49 403	
18 000	Dollarama Inc., 1,51 %, 20 septembre 2027	15 568	16 327	
37 000	Dollarama Inc., 1,87 %, 8 juillet 2026	34 702	34 859	
82 000	Dollarama Inc., 5,08 %, 27 octobre 2025	81 752	82 682	
30 000	Dollarama Inc., 5,53 %, 26 septembre 2028	29 983	31 578	
12 000	FPI industriel Dream, 5,38 %, 22 mars 2028	12 035	12 184	
73 000	FPI industriel Dream, série A, 1,66 %, 22 décembre 2025	66 861	68 743	
30 000	FPI industriel Dream, série C, 2,06 %, 17 juin 2027	26 036	27 310	
19 000	FPI industriel Dream, série D, 2,54 %, 7 décembre 2026	17 344	17 793	
34 000	FPI industriel Dream, série E, 3,97 %, 13 avril 2026	32 681	33 359	
45 000	Dream Summit Industrial LP, série A, 2,15 %, 17 septembre 2025	41 622	42 935	
37 000	Dream Summit Industrial LP, série B, 1,82 %, 1er avril 2026	33 460	34 524	
19 000	Dream Summit Industrial LP, série C, 2,25 %, 12 janvier 2027	17 024	17 579	
14 000	Summit Industrial Income LP, série D, 2,44 %, 14 juillet 2028	12 022	12 593	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
13 000	Empire Life Insurance Co. (The), taux variable, 24 septembre 2031	12 935	11 934	
15 000	Enbridge Gas Inc., 2,5 %, 5 août 2026	15 560	14 351	
33 000	Enbridge Gas Inc., 2,88 %, 22 novembre 2027	30 683	31 556	
72 000	Enbridge Gas Inc., 3,31 %, 11 septembre 2025	72 603	70 421	
12 000	Enbridge Gas Inc., 5,46 %, 6 octobre 2028	12 133	12 714	
151 000	Enbridge Inc., 2,44 %, 2 juin 2025	146 508	146 108	
34 000	Enbridge Inc., 4,9 %, 26 mai 2028	33 907	34 597	
35 000	Enbridge Inc., 5,7 %, 9 novembre 2027	36 240	36 478	
26 000	Pipelines Enbridge Inc., 3 %, 10 août 2026	26 022	25 143	
182 000	Pipelines Enbridge Inc., 3,45 %, 29 septembre 2025	176 805	178 129	
16 000	Energir Inc., série V, 2,1 %, 16 avril 2027	14 841	15 008	
15 000	ENMAX Corp., série 4, 3,84 %, 5 juin 2028	14 064	14 446	
15 000	ENMAX Corp., série 6, 3,33 %, 2 juin 2025	14 445	14 576	
58 000	Banque Équitable, 1,88 %, 26 novembre 2025	53 236	54 398	
45 000	Banque Équitable, 1,94 %, 10 mars 2025	43 072	43 122	
45 000	Banque Équitable, 3,36 %, 2 mars 2026	42 384	43 268	
10 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,7 %, 16 décembre 2026	10 899	10 006	
21 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,95 %, 3 mars 2025	23 474	21 010	
128 000	Fédération des caisses Desjardins du Québec, 1,09 %, 21 janvier 2026	118 990	119 561	
26 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, 1,59 %, 10 septembre 2026	24 297	24 252	
47 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, 4,41 %, 19 mai 2027	47 092	46 881	
145 000	Fédération des caisses Desjardins du Québec, 5,2 %, 1er octobre 2025	145 028	146 059	
63 000	Fédération des caisses Desjardins du Québec, 5,47 %, 17 novembre 2028	63 967	65 689	
105 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, taux flottant, 26 mai 2030	104 756	101 505	
138 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, taux variable, 28 mai 2031	127 802	128 666	
47 000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, taux variable, 23 août 2032	46 073	47 003	
34 000	Finning International Inc., 2,63 %, 14 août 2026	32 369	32 485	
20 000	Finning International Inc., 4,45 %, 16 mai 2028	19 612	20 039	
44 000	First Capital Realty Inc., série T, 3,6 %, 6 mai 2026	42 041	42 251	
12 000	FPI First Capital, 3,45 %, 1er mars 2028	10 788	11 024	
56 000	FPI First Capital, série S, 4,32 %, 31 juillet 2025	56 959	54 887	
16 000	FPI First Capital, série U, 3,75 %, 12 juillet 2027	14 416	15 084	
36 000	FPI First Capital, série V, 3,46 %, 22 janvier 2027	33 819	33 950	
12 000	First National Financial Corp., série 3, 2,96 %, 17 novembre 2025	12 127	11 356	
100 000	Crédit Ford Canada Co., 2,96 %, 16 septembre 2026	91 100	94 274	
65 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,33 %, 10 novembre 2026	65 640	66 683	
24 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,38 %, 10 novembre 2028	24 409	25 087	
86 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,78 %, 15 septembre 2025	86 765	87 888	
90 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7 %, 10 février 2026	90 945	92 703	
36 000	Fortis Inc., 2,18 %, 15 mai 2028	31 777	33 116	
26 000	FortisBC Energy Inc., 2,58 %, 8 avril 2026	25 609	25 033	
68 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 1,7 %, 9 juillet 2025	64 044	64 682	
82 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 1,75 %, 15 avril 2026	75 144	76 638	
29 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 3,15 %, 8 février 2027	27 531	27 588	
30 000	La Financière General Motors du Canada Ltée, 5,2 %, 9 février 2028	29 789	30 344	
40 000	Genworth MI Canada Inc., 2,96 %, 1er mars 2027	36 776	36 769	
60 000	Gibson Energy Inc., 2,45 %, 14 juillet 2025	58 093	57 873	
37 000	Gibson Energy Inc., 2,85 %, 14 juillet 2027	33 957	34 813	
60 000	Gibson Energy Inc., 5,8 %, 12 juillet 2026	59 986	60 209	
81 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 30 novembre 2027	78 287	76 318	
50 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 28 février 2029	43 775	44 994	
26 000	Société en commandite Holding FPI Granite, 2,19 %, 30 août 2028	22 048	23 214	
31 000	Société en commandite Holding FPI Granite, série 4, 3,06 %, 4 juin 2027	28 569	29 365	
27 000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, série 20-1, 1,54 %, 3 mai 2028	23 728	24 563	
26 000	Great-West Lifeco Inc., 3,34 %, 28 février 2028	24 695	25 140	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
118 000	FPI H&R, série Q, 4,07 %, 16 juin 2025	116 558	115 269	
8 000	FPI H&R, série S, 2,63 %, 19 février 2027	7 689	7 367	
13 000	HCN Canadian Holdings-1 LP, 2,95 %, 15 janvier 2027	12 506	12 166	
53 000	Heathrow Funding Ltd., catégorie A-34, 3,25 %, 21 mai 2027	55 294	51 763	
76 000	Honda Canada Finance Inc., 1,34 %, 17 mars 2026	71 480	71 065	
32 000	Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 février 2028	27 835	28 765	
20 000	Honda Canada Finance Inc. 1,71 %, 28 septembre 2026	19 730	18 677	
84 000	Honda Canada Finance Inc., 3,44 %, 23 mai 2025	86 162	82 558	
26 000	Honda Canada Finance Inc., 4,87 %, 23 septembre 2027	26 100	26 443	
19 000	Honda Canada Finance Inc., 5,73 %, 28 septembre 2028	19 051	20 117	
150 000	Banque HSBC Canada, 1,78 %, 20 mai 2026	139 430	141 547	
160 000	Banque HSBC Canada, 3,4 %, 24 mars 2025	155 941	157 192	
111 000	Banque HSBC Canada, 4,81 %, 16 décembre 2024	110 384	110 733	
120 000	Hydro One Inc., 1,76 %, 28 février 2025	114 642	116 161	
52 000	Hydro One Inc., 2,77 %, 24 février 2026	53 097	50 530	
36 000	Hydro One Inc., 2,97 %, 26 juin 2025	34 942	35 221	
40 000	Hydro One Inc., 4,91 %, 27 janvier 2028	41 548	41 333	
50 000	Hydro One Inc., 5,54 %, 20 octobre 2025	50 265	51 034	
40 000	Hydro One Ltd., 1,41 %, 15 octobre 2027	35 097	36 498	
43 000	Hyundai Capital Canada Inc., 5,57 %, 8 mars 2028	43 810	44 298	
54 000	Hyundai Capital Canada Inc., 3,2 %, 16 février 2027	51 035	51 715	
54 000	Hyundai Capital Canada Inc., série A, 2,01 %, 12 mai 2026	50 130	50 869	
47 000	iA Société financière Inc., taux variable, 21 février 2030	46 071	45 478	
38 000	iA Société financière Inc., taux variable, 24 septembre 2031	37 168	36 170	
38 000	iA Société financière Inc., taux variable, 25 février 2032	36 239	36 116	
21 000	iA Société financière Inc., taux variable, 20 juin 2033	20 982	21 600	
21 000	Société financière IGM Inc., 3,44 %, 26 janvier 2027	21 185	20 244	
20 000	Intact Corporation financière, 2,18 %, 18 mai 2028	17 729	18 376	
25 000	Intact Corporation financière, 2,85 %, 7 juin 2027	23 042	23 872	
20 000	Intact Corporation financière, 3,69 %, 24 mars 2025	21 198	19 717	
46 000	Intact Corporation financière, 3,77 %, 2 mars 2026	46 998	45 353	
59 000	Inter Pipeline Ltd., 3,17 %, 24 mars 2025	60 373	57 636	
30 000	Inter Pipeline Ltd., 3,48 %, 16 décembre 2026	29 082	28 964	
44 000	Inter Pipeline Ltd., 4,23 %, 1er juin 2027	42 128	43 256	
44 000	Inter Pipeline Ltd., 5,76 %, 17 février 2028	44 881	45 427	
15 000	Ivanhoe Cambridge II Inc., série 2, 2,3 %, 12 décembre 2024	14 477	14 621	
45 000	John Deere Financial Inc., 1,34 %, 8 septembre 2027	39 369	40 744	
31 000	John Deere Financial Inc., 1,63 %, 9 avril 2026	29 736	29 279	
46 000	John Deere Financial Inc., 2,31 %, 20 juin 2025	46 024	44 525	
43 000	John Deere Financial Inc., 2,41 %, 14 janvier 2025	43 219	41 894	
21 000	John Deere Financial Inc., 2,58 %, 16 octobre 2026	21 469	20 142	
26 000	John Deere Financial Inc., 4,95 %, 14 juin 2027	26 000	26 642	
31 000	John Deere Financial Inc., 5,17 %, 15 septembre 2028	30 719	32 433	
65 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	59 553	60 097	
23 000	Keyera Corp., 3,93 %, 21 juin 2028	21 545	22 379	
77 000	Banque Laurentienne du Canada, 1,95 %, 17 mars 2025	74 261	73 849	
82 000	Banque Laurentienne du Canada, 4,6 %, 2 septembre 2025	80 702	81 099	
18 000	Lloyds Banking Group PLC, 3,5 %, 3 février 2025	17 718	17 551	
12 000	Lower Mattagami Energy LP, série 2016-1, 2,31 %, 21 octobre 2026	12 197	11 390	
81 000	Banque Manuvie du Canada, 1,34 %, 26 février 2026	74 665	76 114	
54 000	Banque Manuvie du Canada, 1,5 %, 25 juin 2025	52 868	51 613	
26 000	Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14 septembre 2026	25 554	24 212	
29 000	Banque Manuvie du Canada, 2,86 %, 16 février 2027	27 883	27 759	
105 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 12 mai 2030	103 223	101 150	
83 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 10 mars 2033	83 181	84 756	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
193 000	McDonald's Corp., 3,13 %, 4 mars 2025	197 047	189 366	
13 000	Mercedes-Benz Finance Canada Inc., 5,12 %, 27 juin 2028	13 000	13 359	
61 000	Mercedes-Benz Finance Canada Inc., 5,14 %, 29 juin 2026	60 926	62 038	
35 000	Mercedes-Benz Canada Finance Inc., 5,2 %, 4 décembre 2025	35 149	35 368	
25 000	Metro Inc., 3,39 %, 6 décembre 2027	23 878	24 329	
51 000	Metro Inc., série J, 1,92 %, 2 décembre 2024	50 326	49 580	
96 000	Molson Coors International LP, 3,44 %, 15 juillet 2026	92 084	93 574	
123 000	Mondelēz International Inc., 3,25 %, 7 mars 2025	126 029	120 611	
52 000	Morgan Stanley, taux variable, 4 août 2027	51 387	48 374	
141 000	National Australia Bank Ltd., taux variable, 12 juin 2030	142 597	135 535	
81 000	Banque Nationale du Canada, 1,53 %, 15 juin 2026	74 637	75 711	
52 000	Banque Nationale du Canada, 2,24 %, 4 novembre 2026	50 427	48 988	
211 000	Banque Nationale du Canada, 2,58 %, 3 février 2025	202 788	205 302	
35 000	Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	34 920	36 048	
105 000	Banque Nationale du Canada, 5,3 %, 3 novembre 2025	105 841	105 991	
113 000	Banque nationale du Canada, taux variable, 18 août 2026	108 128	107 457	
44 000	Banque Nationale du Canada, taux variable, 16 août 2032	44 041	44 500	
53 000	NAV Canada, série 21-1, 0,94 %, 9 février 2026	49 630	49 608	
103 000	Nissan Canada Inc., 2,1 %, 22 septembre 2025	96 048	97 720	
53 000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co., Ltd., 3,2 %, 24 avril 2026	53 341	51 632	
39 000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co., Ltd., série J, 2,8 %, 1er juin 2027	36 171	37 200	
36 000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co., Ltd., série M, 2 %, 1er décembre 2026	35 619	33 765	
30 000	OMERS Realty Corp., 5,38 %, 14 novembre 2028	30 511	31 222	
53 000	OMERS Realty Corp., série 9, 3,24 %, 4 octobre 2027	49 419	50 930	
60 000	OMERS Realty Corp., série 10, 3,33 %, 5 juin 2025	60 196	58 876	
47 000	Ontario Electricity Financial Corp., 8,25 %, 22 juin 2026	60 338	51 733	
2 000	Ontario Electricity Financial Corp., 8,5 %, 26 mai 2025	2 695	2 110	
2 000	Ontario Electricity Financial Corp., 9 %, 26 mai 2025	2 510	2 124	
6 000	Ontario Power Generation Inc., 1,17 %, 22 avril 2026	5 864	5 586	
30 000	Ontario Power Generation Inc., 2,89 %, 8 avril 2025	28 956	29 315	
21 000	Ontario Power Generation Inc., 3,32 %, 4 octobre 2027	19 708	20 392	
66 000	Pembina Pipeline Corp., 3,71 %, 11 août 2026	65 499	64 706	
33 000	Pembina Pipeline Corp., 4,24 %, 15 juin 2027	32 349	32 718	
51 000	Pembina Pipeline Corp., 5,72 %, 22 juin 2026	50 891	51 110	
121 000	Pembina Pipeline Corp., série 5, 3,54 %, 3 février 2025	123 241	118 775	
39 000	Pembina Pipeline Corp., série 10, 4,02 %, 27 mars 2028	37 699	38 154	
15 000	FPI Primaris, 5,93 %, 29 mars 2028	15 020	15 278	
34 000	Primaris REIT, 4,27 %, 30 mars 2025	34 200	33 330	
8 000	Primaris REIT, 4,73 %, 30 mars 2027	8 071	7 845	
49 000	PSP Capital Inc., 0,9 %, 15 juin 2026	48 090	45 628	
36 000	PSP Capital Inc., 1,5 %, 15 mars 2028	32 767	33 130	
79 000	PSP Capital Inc., série 11, 3 %, 5 novembre 2025	77 017	77 455	
25 000	Reliance LP, 2,67 %, 1er août 2028	21 657	22 588	
25 000	Reliance LP, 2,68 %, 1er décembre 2027	22 149	22 957	
72 000	Reliance LP, 3,75 %, 15 mars 2026	70 533	70 149	
73 000	Reliance LP, 3,84 %, 15 mars 2025	76 827	71 747	
22 000	RioCan FPI, 5,61 %, 6 octobre 2027	21 713	22 274	
21 000	FPI RioCan, 6,49 %, 29 septembre 2026	20 920	21 143	
116 000	FPI RioCan, série AB, 2,58 %, 12 février 2025	113 185	112 592	
19 000	FPI RioCan, série AC, 2,36 %, 10 mars 2027	17 309	17 472	
95 000	FPI RioCan, série AD, 1,97 %, 15 juin 2026	86 429	88 412	
80 000	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	76 739	78 053	
29 000	Rogers Communications Inc., 4,4 %, 2 novembre 2028	28 113	28 883	
100 000	Rogers Communications Inc., 5,65 %, 21 septembre 2026	99 506	103 026	
55 000	Rogers Communications Inc., 5,7 %, 21 septembre 2028	54 485	57 715	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
210 000	Rogers Communications Inc., 3,1 %, 15 avril 2025	204 437	205 119	
125 000	Banque Royale du Canada, 1,59 %, 4 mai 2026	117 940	117 590	
50 000	Banque Royale du Canada, 1,83 %, 31 juillet 2028	42 835	45 144	
164 000	Banque Royale du Canada, 1,94 %, 1er mai 2025	157 073	158 061	
104 000	Banque Royale du Canada, 2,33 %, 28 janvier 2027	98 920	98 015	
314 000	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 24 mars 2025	304 008	307 124	
92 000	Banque Royale du Canada, 4,61 %, 26 juillet 2027	93 549	92 580	
115 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	113 044	115 963	
92 000	Banque Royale du Canada, 4,64 %, 17 janvier 2028	92 848	92 740	
84 000	Banque Royale du Canada, 4,93 %, 16 juillet 2025	87 334	84 476	
108 000	Banque Royale du Canada, 5,24 %, 2 novembre 2026	108 051	110 252	
126 000	Banque Royale du Canada, 5,34 %, 23 juin 2026	125 855	128 441	
233 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 23 décembre 2029	225 547	227 168	
231 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 30 juin 2030	223 815	221 359	
93 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 3 novembre 2031	90 655	86 285	
45 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 3 mai 2032	40 933	42 269	
53 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 28 janvier 2033	45 393	47 220	
69 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 1er février 2033	67 853	69 176	
11 000	Sagen MI Canada Inc., 5,91 %, 19 mai 2028	10 915	11 031	
58 000	Saputo Inc., 1,42 %, 19 juin 2026	52 392	53 969	
51 000	Saputo Inc., 2,24 %, 16 juin 2027	45 941	47 455	
17 000	Saputo Inc., 2,3 %, 22 juin 2028	14 906	15 556	
71 000	Saputo Inc., 3,6 %, 14 août 2025	70 219	69 662	
32 000	Sienna Senior Living Inc., série B, 3,45 %, 27 février 2026	30 840	30 552	
18 000	SmartCentres FPI, 5,35 %, 29 mai 2028	17 483	18 084	
52 000	SmartCentres REIT, série N, 3,56 %, 6 février 2025	52 446	50 859	
20 000	SmartCentres REIT, série P, 3,44 %, 28 août 2026	19 885	19 185	
20 000	SmartCentres REIT, série S, 3,83 %, 21 décembre 2027	18 402	19 049	
20 000	SmartCentres REIT, série V, 3,19 %, 11 juin 2027	18 263	18 778	
64 000	SmartCentres REIT, série X, 1,74 %, 16 décembre 2025	59 629	59 915	
40 000	Financière Sun Life Inc., taux variable, 18 novembre 2031	38 264	37 603	
62 000	Financière Sun Life Inc., taux variable, 10 mai 2032	56 802	57 963	
51 000	Financière Sun Life Inc., taux variable, 21 novembre 2033	45 413	46 796	
93 000	Suncor Energy Inc., 5,4 %, 17 novembre 2026	94 231	95 302	
185 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	186 558	187 719	
105 000	Sysco Canada Inc., 3,65 %, 25 avril 2025	106 143	103 226	
35 000	TELUS Corp., 2,35 %, 27 janvier 2028	31 800	32 430	
42 000	TELUS Corp., 3,63 %, 1er mars 2028	39 967	40 841	
205 000	TELUS Corp., 3,75 %, 17 janvier 2025	208 073	202 147	
110 000	TELUS Corp., 3,75 %, 10 mars 2026	109 347	108 343	
77 000	TELUS Corp., série CZ, 2,75 %, 8 juillet 2026	73 302	74 134	
48 000	Teranet Holdings LP, série 20, 3,54 %, 11 juin 2025	51 136	46 702	
267 000	Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14 mai 2025	260 591	258 121	
31 000	Groupe TMX Limitée, série D, 3 %, 11 décembre 2024	30 198	30 412	
20 000	Groupe TMX Limitée, série E, 3,78 %, 5 juin 2028	19 015	19 595	
10 000	Toronto Hydro Corp., 5,13 %, 12 octobre 2028	10 052	10 521	
13 000	Toronto Hydro Corp. série 12, 2,52 %, 25 août 2026	13 592	12 473	
199 000	Banque Toronto-Dominion (La), 1,13 %, 9 décembre 2025	187 094	186 942	
69 000	Banque Toronto-Dominion (La), 1,89 %, 8 mars 2028	60 857	62 893	
59 000	Banque Toronto-Dominion (La), 1,9 %, 11 septembre 2028	49 751	53 258	
188 000	Banque Toronto-Dominion (La), 1,94 %, 13 mars 2025	178 381	181 753	
89 000	Banque Toronto Dominion (La), 2,26 %, 7 janvier 2027	84 173	83 754	
189 000	Banque Toronto-Dominion (La), 2,5 %, 2 décembre 2024	182 429	184 563	
398 000	Banque Toronto Dominion (La), 2,67 %, 6 avril 2033	377 400	384 937	
127 000	Banque Toronto-Dominion (La), 4,21 %, 1er juin 2027	123 839	126 106	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)</b>				
173 000	Banque Toronto Dominion (La), 4,34 %, 27 janvier 2026	173 010	172 391	
102 000	Banque Toronto Dominion (La), 4,48 %, 18 janvier 2028	102 178	102 104	
92 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,38 %, 21 octobre 2027	92 488	94 916	
170 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,42 %, 10 juillet 2026	170 008	173 707	
72 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,49 %, 8 septembre 2028	71 206	75 312	
80 000	Banque Toronto-Dominion (La), 9,15 %, 26 mai 2025	85 782	84 179	
81 000	Banque Toronto-Dominion (La), taux flottant, 26 janvier 2032	81 005	76 887	
322 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 22 avril 2030	312 844	313 176	
132 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 4 mars 2031	138 874	132 048	
13 000	Tourmaline Oil Corp., série 1, 2,08 %, 25 janvier 2028	11 535	11 849	
82 000	Crédit Toyota Canada Inc., 1,18 %, 23 février 2026	75 854	76 801	
18 000	Crédit Toyota Canada Inc., 1,66 %, 20 juillet 2026	17 924	16 887	
58 000	Crédit Toyota Canada Inc., 2,11 %, 26 février 2025	56 820	56 249	
68 000	Crédit Toyota Canada Inc., 2,73 %, 25 août 2025	66 684	66 092	
13 000	Toyota Credit Canada Inc., 4,33 %, 24 janvier 2028	13 011	13 014	
31 000	Toyota Credit Canada Inc., 4,45 %, 26 janvier 2026	31 024	30 960	
15 000	Toyota Credit Canada Inc., 5,16 %, 12 juillet 2028	15 038	15 529	
44 000	Toyota Credit Canada Inc., 5,29 %, 13 juillet 2026	44 033	44 970	
123 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,3 %, 17 juillet 2025	122 686	120 318	
39 000	TransCanada Pipelines Ltd., 3,39 %, 15 mars 2028	36 873	37 445	
106 000	TransCanada PipeLines Ltd., 3,8 %, 5 avril 2027	102 921	103 934	
49 000	TransCanada PipeLines Ltd., 4,35 %, 12 mai 2026	48 186	48 894	
110 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,42 %, 10 mars 2026	110 350	110 058	
10 000	TransCanada PipeLines Ltd., 7,9 %, 15 avril 2027	11 000	10 828	
17 000	TransCanada PipeLines Ltd., 8,29 %, 5 février 2026	20 521	18 008	
14 000	Transcontinental Inc., 2,28 %, 13 juillet 2026	14 185	13 047	
46 000	TriSummit Utilities Inc., 3,15 %, 6 avril 2026	44 247	44 401	
17 000	Union Gas Ltd., 2,81 %, 1er juin 2026	17 763	16 432	
69 000	Union Gas Ltd., 3,19 %, 17 septembre 2025	67 777	67 301	
11 000	Administration de l'aéroport international de Vancouver, série B, taux échelonné, 7 décembre 2026	13 810	11 899	
35 000	Ventas Canada Finance Ltd., 5,4 %, 21 avril 2028	35 296	35 664	
27 000	Ventas Canada Finance Ltd., série G, 2,45 %, 4 janvier 2027	25 678	25 156	
59 000	Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22 mars 2028	52 917	54 594	
53 000	Crédit VW Canada Inc., 1,5 %, 23 septembre 2025	50 943	50 098	
50 000	Crédit VW Canada Inc., 2,05 %, 10 décembre 2024	49 158	48 540	
50 000	Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 décembre 2026	48 437	46 963	
21 000	VW Credit Canada Inc., 5,73 %, 20 septembre 2028	20 812	21 935	
76 000	VW Credit Canada Inc., 5,75 %, 21 septembre 2026	75 748	78 052	
63 000	Crédit VW Canada Inc., 5,8 %, 17 novembre 2025	63 752	64 020	
10 000	Crédit VW Canada Inc., 5,86 %, 15 novembre 2027	10 249	10 415	
69 000	Walt Disney Co. (The), 3,06 %, 30 mars 2027	67 338	66 671	
30 000	Waste Management of Canada Corp., 2,6 %, 23 septembre 2026	28 155	28 742	
49 000	Wells Fargo & Co., 2,49 %, 18 février 2027	46 693	45 992	
82 000	Wells Fargo & Co., 2,98 %, 19 mai 2026	79 592	78 929	
88 000	Wells Fargo & Co., 3,87 %, 21 mai 2025	88 091	86 455	
90 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 28 avril 2026	89 031	88 775	
118 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 1er mai 2026	113 274	114 054	
66 000	Westcoast Energy Inc., 3,77 %, 8 décembre 2025	64 260	64 867	
21 000	Westcoast Energy Inc., 8,85 %, 21 juillet 2025	23 339	22 057	
		27 171 626	27 160 251	61,8
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES</b>				
132 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,1 %, 15 décembre 2026	123 255	122 688	
654 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,25 %, 15 juin 2026	621 457	615 807	
176 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,55 %, 15 décembre 2026	171 181	165 781	
754 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,8 %, 15 décembre 2024	724 990	734 584	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES (suite)</b>				
480 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,9 %, 15 septembre 2026	485 437	457 876	
243 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 1,95 %, 15 décembre 2025	232 666	233 903	
583 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,35 %, 15 juin 2027	554 172	560 518	
330 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,55 %, 15 mars 2025	319 611	323 127	
469 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,6 %, 15 décembre 2027	470 635	471 097	
282 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 3,8 %, 15 juin 2027	285 308	284 289	
194 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, série 70, 2,25 %, 15 décembre 2025	186 383	187 819	
668 000	Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, série MAR, 0,95 %, 15 juin 2025	628 691	637 869	
844 000	Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1er mars 2026	771 208	785 415	
1 079 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	1 014 932	1 020 236	
486 000	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er septembre 2026	440 736	455 727	
392 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2025	378 822	378 589	
271 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er avril 2025	260 472	261 881	
305 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2026	283 406	290 657	
301 000	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er juin 2025	308 512	293 510	
227 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er octobre 2025	222 042	223 469	
249 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er avril 2026	243 943	245 456	
433 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er août 2025	423 907	429 302	
336 000	Gouvernement du Canada, 3,75 %, 1er février 2025	334 418	333 496	
351 000	Gouvernement du Canada, 3,75 %, 1er mai 2025	348 865	348 911	
448 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	447 352	452 820	
182 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er février 2026	183 498	184 762	
43 000	Gouvernement du Canada, 9 %, 1er juin 2025	55 532	45 862	
		10 521 431	10 545 451	24,0
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES</b>				
1 000	Alberta Capital Finance Authority, 4,45 %, 15 décembre 2025	1 111	1 004	
38 000	Hydro-Québec, 2 %, 1er septembre 2028	33 673	35 516	
5 000	Hydro Terre-Neuve-et-Labrador, série Y, 8,4 %, 27 février 2026	6 537	5 446	
2 000	OPB Finance Trust, série E, 2,95 %, 2 février 2026	2 120	1 951	
23 000	OPB Finance Trust, série F, 2,98 %, 25 janvier 2027	23 600	22 359	
129 000	Province de l'Alberta, 2,2 %, 1er juin 2026	132 215	124 125	
150 000	Province de l'Alberta, 2,35 %, 1er juin 2025	145 502	146 076	
208 000	Province de l'Alberta, 2,55 %, 1er juin 2027	197 260	200 802	
108 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,3 %, 18 juin 2026	111 404	104 166	
115 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,55 %, 18 juin 2027	109 540	111 046	
96 000	Province de la Colombie-Britannique, 2,85 %, 18 juin 2025	95 204	94 112	
29 000	Province de la Colombie-Britannique, 6,15 %, 19 novembre 2027	32 104	31 603	
139 000	Province du Manitoba, 2,45 %, 2 juin 2025	133 403	135 546	
66 000	Province du Manitoba, 2,55 %, 2 juin 2026	69 393	64 024	
72 000	Province du Manitoba, 2,6 %, 2 juin 2027	68 148	69 594	
49 000	Province du Manitoba, 3 %, 2 juin 2028	46 634	47 917	
36 000	Province du Manitoba, 4,4 %, 5 septembre 2025	38 130	36 135	
2 000	Province du Manitoba, 7,75 %, 22 décembre 2025	2 621	2 136	
5 000	Province du Nouveau-Brunswick, 1,8 %, 14 août 2025	5 133	4 818	
37 000	Province du Nouveau-Brunswick, 2,35 %, 14 août 2027	34 709	35 389	
73 000	Province du Nouveau-Brunswick, 2,6 %, 14 août 2026	75 003	70 871	
26 000	Province du Nouveau-Brunswick, 3,1 %, 14 août 2028	24 585	25 495	
26 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,25 %, 2 juin 2027	23 152	23 964	
10 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,3 %, 2 juin 2025	9 755	9 724	
23 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,85 %, 2 juin 2028	21 623	22 265	
20 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,85 %, 17 octobre 2027	20 014	20 119	
12 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 8,45 %, 5 février 2026	15 216	13 063	
83 000	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, série 6Z, 3 %, 2 juin 2026	88 346	81 266	
28 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 2,1 %, 1er juin 2027	26 078	26 632	
28 000	Province de la Nouvelle-Écosse, 6,6 %, 1er juin 2027	31 288	30 635	

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS PROVINCIALES (suite)</b>				
2 000	Province de la Nouvelle-Écosse, série D8, 2,15 %, 1er juin 2025	2 125	1 942	
141 000	Province de l'Ontario, 1,35 %, 8 septembre 2026	129 184	132 508	
285 000	Province de l'Ontario, 1,75 %, 8 septembre 2025	268 102	274 186	
87 000	Province de l'Ontario, 1,85 %, 1er février 2027	81 154	82 451	
250 000	Province de l'Ontario, 2,4 %, 2 juin 2026	247 550	241 755	
651 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2025	625 402	636 212	
357 000	Province de l'Ontario, 2,6 %, 2 juin 2027	339 767	345 335	
782 000	Province de l'Ontario, 2,65 %, 5 février 2025	758 296	766 692	
64 000	Province de l'Ontario, 8 %, 2 juin 2026	81 898	70 068	
5 000	Province de l'Ontario, 8,5 %, 2 décembre 2025	6 848	5 397	
6 000	Province de l'Ontario, 9,5 %, 2 juin 2025	7 664	6 426	
281 000	Province de Québec, 2,5 %, 1er septembre 2026	294 639	272 458	
11 000	Province de Québec, 2,6 %, 6 juillet 2025	10 622	10 748	
284 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2025	278 333	277 861	
242 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2027	231 773	235 344	
125 000	Province de Québec, 2,75 %, 1er septembre 2028	115 061	121 031	
79 000	Province de Québec, 5,35 %, 1er juin 2025	79 526	80 129	
44 000	Province de Québec, 8,5 %, 1er avril 2026	57 972	48 319	
32 000	Province de Québec, série QY, 1,85 %, 13 février 2027	31 713	30 356	
69 000	Province de la Saskatchewan, 0,8 %, 2 septembre 2025	63 965	65 364	
55 000	Province de la Saskatchewan, 2,55 %, 2 juin 2026	57 593	53 356	
35 000	Province de la Saskatchewan, 2,65 %, 2 juin 2027	32 990	33 896	
16 000	Province de la Saskatchewan, 8,75 %, 30 mai 2025	17 127	16 956	
		5 442 805	5 406 589	12,3
<b>OBLIGATIONS MUNICIPALES</b>				
28 000	Ville de Montréal, 2,75 %, 1er septembre 2026	29 484	27 220	
2 000	Ville de Montréal, 3 %, 1er septembre 2025	2 159	1 962	
45 000	Ville de Montréal, 3 %, 1er septembre 2027	43 275	43 909	
12 000	Ville de Toronto, 2,4 %, 24 juin 2026	12 493	11 577	
40 000	Ville de Toronto, 2,4 %, 7 juin 2027	37 708	38 360	
1 000	Ville de Toronto, 2,45 %, 6 février 2025	1 043	980	
46 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 1,35 %, 30 juin 2026	45 171	43 267	
97 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,5 %, 19 avril 2026	101 621	93 987	
24 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,65 %, 2 octobre 2025	23 687	23 404	
19 000	Municipal Finance Authority of British Columbia, 3,05 %, 23 octobre 2028	17 756	18 576	
10 000	Municipalité régionale de Peel, 2,3 %, 02 novembre 2026	10 234	9 602	
19 000	Municipalité régionale d'York, 2,35 %, 9 juin 2027	17 860	18 185	
22 000	Municipalité régionale d'York, 2,5 %, 2 juin 2026	23 026	21 297	
18 000	South Coast British Columbia Transportation Authority, 3,05 %, 4 juin 2025	17 821	17 687	
		383 338	370 013	0,8
<b>OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES</b>				
86 000	Banque interaméricaine de développement, 0,75 %, 15 octobre 2025	86 344	81 013	
128 000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,63 %, 14 janvier 2026	127 719	119 463	
8 000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,75 %, 2 juillet 2025	8 049	7 599	
		222 112	208 075	0,5
<b>Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille</b>		<b>43 741 312</b>	<b>43 690 379</b>	<b>99,4</b>
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		-	-	
<b>Total du portefeuille de placements</b>		<b>43 741 312</b>	<b>43 690 379</b>	<b>99,4</b>
Autres actifs (passifs) nets			278 541	0,6
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>			<b>43 968 920</b>	<b>100,0</b>

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré 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 décembre (en milliers de dollars)

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

## Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Parts non couvertes	
	2023	2022
<b>Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice</b>	900 000	2 150 000
Parts rachetables émises	150 000	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-
Parts rachetables rachetées	(100 000)	(1 250 000)
<b>Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice</b>	950 000	900 000

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

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Taux des frais de gestion (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :
Parts non couvertes	0,180

## Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	5 285	7 532
Garanties (hors trésorerie)	5 555	7 924

## 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 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Revenu brut tiré des prêts de titres	6	15
Charges	(2)	(5)
Revenu tiré des prêts de titres	4	10
<b>Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres</b>	<b>30,0</b>	<b>36,6</b>

## Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
<b>Pertes en capital reportées en avant :</b>	<b>5 839</b>
<b>Pertes autres qu'en capital expirant en :</b>	
2043	-
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
<b>Total</b>	<b>-</b>

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

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré 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 décembre 2023, consultez l'inventaire du portefeuille.

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

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Obligations de sociétés	48,3
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	27,6
Obligations provinciales et obligations garanties	15,3
Obligations étrangères	6,9
Obligations municipales	1,1
Autres actifs (passifs) nets	0,8
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### 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 décembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	25,5
AA/Aa/A+	17,8
A	24,2
BBB/Baa/B++	31,9
<b>Total</b>	<b>99,4</b>

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	29,0
AA/Aa/A+	8,3
A	34,5
BBB/Baa/B++	27,4
<b>Total</b>	<b>99,2</b>

<sup>^</sup>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.

# FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI

Notes des états financiers propres au Fonds

## Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds n'investissait pas dans des actions et n'était donc pas assujéti à l'autre risque de prix.

## Risque de change

Aux 31 décembre 2023 et 2022, les placements du Fonds étaient principalement libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds. Par conséquent, l'exposition du Fonds au risque de change était peu 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 décembre 2023

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	1 309	29 524	9 417	3 440	43 690

au 31 décembre 2022

	Moins de 1 an (en k\$)	1 - 3 ans (en k\$)	3 - 5 ans (en k\$)	Plus de 5 ans (en k\$)	Total (en k\$)
Exposition aux taux d'intérêt	403	21 011	15 584	3 336	40 334

Au 31 décembre 2023, si le taux d'intérêt en vigueur avait augmenté ou diminué de 0,25 % (0,25 % au 31 décembre 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 276 000 \$ (306 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

## 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 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	43 690	-	43 690
Total	-	43 690	-	43 690

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	40 334	-	40 334
Total	-	40 334	-	40 334

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

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

# Notes des états financiers

## 1. LES FONDS

Les Fonds suivants sont des fonds négociés en Bourse, chacun d'eux étant une fiducie créée en vertu des lois de la province de l'Ontario et régie par une déclaration de fiducie.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (bourse de Toronto [TSX] : CIX). La Compagnie Trust CIBC Mellon est le dépositaire (le « dépositaire ») des Fonds.

L'adresse du siège social des Fonds est le 15, rue York, 2<sup>e</sup> étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 21 mars 2024.

Le tableau suivant indique la date à laquelle chaque catégorie de titres de chaque Fonds a commencé à être négociée à la TSX.

FNB	Symbole de TSX	Parts couvertes	Parts non couvertes	Parts	
				à couverture variable	Parts ONE CI
FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI	CHNA.B	-	1 août 2018	-	-
FNB d'actions mondiales ONE CI	ONEQ	-	-	-	21 sept. 2015
FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI	ONEB	-	-	-	9 oct. 2018
FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI	DGRC	-	19 sept. 2017	-	-
FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI	EMV.B	-	19 sept. 2017	-	-
FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI	EHE/EHE.B	12 juill. 2016	8 août 2017	-	-
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI	IQD/IQD.B	12 juill. 2016	12 juill. 2016	-	-
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI	DQI	-	-	12 juill. 2016	-
FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI	JAPN/JAPN.B	1 août 2018	1 août 2018	-	-
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI	UMI/UMI.B	19 sept. 2017	19 sept. 2017	-	-
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI	DGR/DGR.B	12 juill. 2016	12 juill. 2016	-	-
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI	DQD	-	-	12 juill. 2016	-
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI	CAGG	-	22 juin 2017	-	-
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI	CAGS	-	22 juin 2017	-	-

Les Fonds offrent des parts CI ONE, des parts non couvertes, des parts couvertes ou des parts à couverture variable sur une base continue.

À compter du 31 mai 2023, les parts du FNB d'actions mondiales ONE CI et du FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI qui étaient auparavant émises en tant que parts couvertes ont été renommées parts ONE CI.

L'objectif de chaque Fonds est de mettre en commun et de gérer l'argent versé par des investisseurs et 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.

Fonds	Objectifs de placement
FNB Indice S&P China 500 ICBCCS CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice S&P China 500 (\$ CA), avant frais et dépenses. En ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice S&P China 500, avant frais et dépenses.
FNB d'actions mondiales ONE CI	Le Fonds cherche à fournir une croissance à long terme du capital en investissant dans un portefeuille de titres de participation d'émetteurs mondiaux, par le biais d'achats directs de sociétés cotées en Bourse ou de fonds négociés en Bourse qui représentent une catégorie d'actifs en actions.
FNB d'obligations essentielles nord-américaines améliorées ONE CI	Le Fonds cherche à offrir un taux de rendement stable, principalement par le biais du revenu, et dans une moindre mesure, une appréciation du capital en investissant dans un portefeuille composé principalement de titres à revenu fixe nord-américains de première qualité émis par des sociétés, des gouvernements (fédéral et étatique/provincial) et des entités et agences liées au gouvernement, par des achats directs ou des fonds négociés en Bourse (FNB).

# Notes des états financiers (suite)

Fonds (suite)	Objectifs de placement
FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI	Le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice de croissance du dividende de titres canadiens de qualité WisdomTree avant les frais et dépenses.
FNB Indice de dividendes de marchés émergents WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice du dividende des marchés émergents (\$ CA) WisdomTree, avant les frais et dépenses. En ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice du dividende des marchés émergents WisdomTree, avant les frais et dépenses.
FNB Indice d'actions européennes couvert WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice d'actions WisdomTree Europe couvert en \$ CA, avant les frais et dépenses, et en ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice des actions WisdomTree Europe avant les frais et dépenses.
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice de croissance du dividende de qualité WisdomTree International (\$ CA), avant les frais et dépenses. En ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice de croissance du dividende de qualité WisdomTree International, avant les frais et dépenses.
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts à couverture variable, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice de croissance du dividende de qualité WisdomTree International à couverture variable en \$ CA, avant les frais et dépenses.
FNB Indice d'actions japonaises WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice WisdomTree Japan Equity (\$ CA), avant les frais et dépenses, et en ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice d'actions WisdomTree Japon avant les frais et dépenses.
FNB Indice de dividendes de sociétés américaines à moyenne capitalisation WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice WisdomTree U.S. MidCap Dividend (\$ CA), avant les frais et dépenses; et en ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice du dividende à moyenne capitalisation WisdomTree U.S. avant les frais et dépenses.
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth (\$ CA), avant les frais et dépenses; et en ce qui concerne les parts non couvertes, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le rendement de l'indice de croissance du dividende de qualité WisdomTree U.S. avant les frais et dépenses.
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI	En ce qui concerne les parts à couverture variable, le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice de croissance du dividende de qualité WisdomTree U.S. à couverture variable en \$ CA, avant les frais et dépenses.
FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI	Le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice Bloomberg Canadian Aggregate Enhanced Yield, avant les frais et dépenses.
FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI	Le Fonds cherche à suivre, dans la mesure du possible, le cours et le rendement de l'indice Bloomberg Canadian Short Aggregate Enhanced Yield, avant les frais et dépenses.

# Notes des états financiers (suite)

Le 8 avril 2022, à la fermeture des bureaux, les Fonds suivants ont été fusionnés :

Fonds clôturé	Fonds prorogé
FNB actif Dividendes canadiens CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI
FNB Indice MSCI Canada Pondération faible risque CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI
Catégorie Revenu d'actions canadiennes de base CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI
FNB Indice MSCI États-Unis Pondération faible risque CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree 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.

Le 8 avril 2022, à la clôture des bureaux, les Fonds prorogés ont acquis la totalité de l'actif net des Fonds clôturés en échange de titres des Fonds prorogés. La valeur des titres des Fonds prorogés émis dans le contexte de ces fusions correspond à l'actif net transféré des Fonds clôturés. Le coût associé à ces fusions a été pris en charge par le gestionnaire.

Les fusions suivantes ont été effectuées avec report d'impôt :

Fonds clôturé	Fonds prorogé	Actif net acquis (\$)	Parts émises
FNB actif Dividendes canadiens CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI	9 427 778	263 149
FNB Indice MSCI Canada Pondération faible risque CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI	1 539 513	42 971
Catégorie Revenu d'actions canadiennes de base CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres canadiens de qualité WisdomTree CI	12 545 785	350 180
FNB Indice MSCI États-Unis Pondération faible risque CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI	19 528 049	518 840

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

Les états de la situation financière sont aux 31 décembre 2023 et 2022. 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 décembre 2023 et 2022.

## 2. INFORMATIONS SIGNIFICATIVES SUR LES 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 informations significatives sur les 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 de placement, 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 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 le solde net est présenté dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler 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 des fonds sous-jacents.

La juste valeur des placements privés et des autres titres pour lesquels il existe des données non observables importantes est établie à l'aide de modèles d'évaluation pouvant être 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

# Notes des états financiers (suite)

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 placements privés.

## 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 aux fins des distributions » 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 intérêts gagnés en espèces sont inclus dans les états du résultat global sous « Intérêts aux fins des distributions ».

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. Conversion de devises

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds. 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.

## g. Évaluation des parts

La valeur liquidative par part de chaque catégorie est calculée à la fin de chaque jour ouvrable de la TSX en divisant la valeur liquidative totale de chaque catégorie d'un Fonds par le nombre de parts de cette catégorie en circulation.

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

Aux 31 décembre 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 utilisé aux fins de présentation de l'information financière selon les IFRS.

## h. Classement des parts

Les parts 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.

## i. 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 les parts/les actions de fonds sous-jacents ne sont pas assujettis aux commissions.

## j. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, provenant des opérations par part

« L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part » dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables de chaque catégorie d'un Fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette catégorie en circulation au cours de l'exercice.

## k. 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 ».

## l. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds 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.

# Notes des états financiers (suite)

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 donnée par une contrepartie à la fin de l'exercice, est présentée dans les notes propres au Fonds jointes aux états financiers de chacun des Fonds, le cas échéant.

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.

## **m. 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 non consolidée. Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des crédits mobiliers 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 ou des fonds sous-jacents concernés et sont sensibles au risque de prix du marché découlant des incertitudes entourant les valeurs futures du ou des fonds sous-jacents 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 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 ou des actions rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du ou des fonds sous-jacents. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne. Ces placements sont inclus au poste « Placements » à la JVRN 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 fonds sous-jacents est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents.

Certains Fonds effectuent des placements dans un ou des FNB, qui sont présentés dans l'inventaire du portefeuille de placement. Ces Fonds ont déterminé que leurs placements dans de tels FNB satisfont aux critères de définition des entités structurées non consolidées. Ce ou ces 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 ou aux États-Unis 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.

L'information se rapportant à la participation dans des entités structurées non consolidées figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant.

## **n. 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.

## **o. 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 catégorie 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.

## **3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES**

La préparation d'états financiers conformes 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 dépenses pour l'exercice. 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 :

# Notes des états financiers (suite)

## ***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 ont été examinées de façon indépendante par le gestionnaire selon les hypothèses et les estimations disponibles à la date de l'état de la situation financière. 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 ou 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**

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables et transférables d'un nombre illimité de catégories de parts, dont chacune représente une participation indivise dans l'actif net de ce Fonds.

Toutes les parts d'un Fonds ont des droits et des privilèges égaux. Chaque part entière a droit à un vote à toutes les assemblées des porteurs de parts et a le droit de participer de façon égale aux distributions faites par un Fonds aux porteurs de parts, autres que les distributions des frais de gestion, y compris les distributions de revenus nets et les gains et distributions en capital réalisés nets à la clôture du Fonds.

Les distributions de gains en capital sont automatiquement réinvesties dans des parts supplémentaires du Fonds, qui sont immédiatement consolidées afin que la valeur liquidative par part demeure inchangée. Les parts sont émises uniquement comme étant entièrement payées et ne peuvent être évaluées.

Tout jour de négociation, les porteurs de parts peuvent échanger le nombre prescrit de parts (ou un multiple intégral de celui-ci) contre des paniers de titres ou de liquidités. Tout jour de négociation, les porteurs de parts peuvent faire racheter des parts de tout Fonds en contrepartie d'un montant en espèces à un prix de rachat par part égal au moindre des montants suivants : (i) 95 % du cours de clôture des parts à la TSX le jour effectif du rachat; et (ii) la valeur liquidative par part le jour effectif du rachat. Un droit de racheter des parts d'un Fonds peut être suspendu avec l'approbation des Autorités canadiennes en valeurs mobilières.

Chaque Fonds gère son capital selon ses objectifs et stratégies de placement décrits à la note 1 et les pratiques de gestion des risques décrites à la note 10, et s'efforce d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant des liquidités suffisantes pour effectuer des distributions et des rachats. Afin de gérer leurs structures de capital, les Fonds peuvent ajuster le montant des distributions versées aux porteurs de parts.

L'information se rapportant aux transactions sur parts rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

## **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.

À titre de rémunération pour les services rendus aux Fonds, les Fonds versent au gestionnaire des frais de gestion annuels calculés en pourcentage de la valeur liquidative quotidienne et payés mensuellement à terme échu.

### *Charges d'exploitation*

En plus du paiement des frais de gestion, chaque Fonds est responsable (a) des coûts et des dépenses engagés pour se conformer au Règlement 81-107 : Comité d'examen indépendant des fonds d'investissement (Règlement 81-107) (y compris les dépenses liées à la mise en œuvre et au fonctionnement continu du Comité d'examen indépendant (CEI) des Fonds); (b) les frais de courtage et autres frais, les taxes, les prélèvements ou les dépenses (comme les frais d'apposition de timbre) engagés dans le cadre de l'exécution des transactions de portefeuille ou en lien avec la création, les transactions d'échange et de rachat (y compris, sans s'y limiter, les frais, les taxes, les prélèvements ou les dépenses liés à l'achat ou à la vente d'un montant de toute devise, ou le rapatriement de tout titre ou autre actif, liés à l'exécution des transactions de portefeuille ou à toute création, transactions d'échange ou de rachat), (c) les frais juridiques ou les dépenses liés à tout arbitrage, litige, ou arbitrage ou litige en cours ou probable, y compris tout règlement en lien avec ceux-ci, (d) les frais de distribution et les dépenses payés par le Fonds en vertu de tout régime de réinvestissement de distribution adopté par le Fonds, (e) les intérêts et les impôts de quelque nature que ce soit (y compris, mais sans s'y limiter, le revenu, la taxe d'accise, le transfert et les retenues d'impôt, ainsi que toutes les autres taxes applicables, y compris la TPS et la TVH); (f) les frais et dépenses liés à la prestation de services de prêt de titres; (g) les coûts de conformité à toute nouvelle exigence gouvernementale ou réglementaire introduite après l'établissement du Fonds; et (h) des dépenses extraordinaires. Le paiement ou l'hypothèse par le gestionnaire de toute dépense d'un Fonds décrite aux points (a) à (h) ci-dessus, que le gestionnaire n'est pas tenu de payer ou d'assumer, n'oblige pas le gestionnaire à payer ou à assumer la même dépense

# Notes des états financiers (suite)

ou toute dépense similaire d'un Fonds à toute occasion ultérieure. Le gestionnaire est responsable de tous les autres coûts et dépenses des Fonds, y compris les frais payables au conseiller en placement, au dépositaire, au registraire et à l'agent de transfert et à l'agent du régime, et des frais payables aux autres fournisseurs de services retenus par le gestionnaire.

## *Absorption*

La décision de renoncer aux frais de gestion et aux charges d'exploitation propres à un Fonds ou de les prendre en charge est au gré du gestionnaire. La pratique visant à renoncer aux dépenses ou à les prendre en charge peut se poursuivre indéfiniment ou être abandonnée en tout temps sans avis aux porteurs de parts. Les charges d'exploitation propres à un Fonds prises en charge par le gestionnaire ou les frais de gestion auxquels il a renoncé sont présentés dans les états du résultat global.

## *Rabais sur frais*

Dans certains cas, le gestionnaire peut accepter de facturer des frais de gestion réduits par rapport aux frais de gestion qu'il aurait autrement le droit de recevoir des Fonds pour les placements effectués dans les Fonds par certains porteurs de parts. Un montant égal à la différence entre les frais autrement facturables et les frais réduits du Fonds sera distribué en espèces par le Fonds aux porteurs de parts à titre de distribution des frais de gestion. Les rabais sur les frais de gestion sont incluses 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 ».

## *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 ou des fonds sous-jacents. Au cours de l'exercice, un Fonds pourrait recevoir un rabais sur les frais de gestion ou d'administration du gestionnaire du ou des fonds sous-jacents relativement à ses placements dans un fonds sous-jacent. Les rabais sur frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont compris dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, selon le cas, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des taux de frais de gestion dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion de chaque catégorie de chaque Fonds.

## **6. PRÊT DE TITRES**

Les Fonds ont conclu un programme de prêt de titres avec la Bank of New York Mellon, qui agit comme agent de prêt de titres. Ces opérations comportent l'échange temporaire de titres contre une garantie comportant l'engagement à remettre les mêmes titres à une date future. Le produit tiré de ces opérations prend la forme d'honoraires payés par la contrepartie et, dans certaines circonstances, d'intérêts payés sur le montant au comptant ou les titres détenus en garantie. Le produit des opérations de prêt de titres est inclus aux états du résultat global et est comptabilisé lorsqu'il est gagné. La valeur de marché globale de tous les titres prêtés par un Fonds ne peut dépasser 50 % des actifs de ce Fonds. La garantie reçue est composée de titres admissibles et de titres qui sont immédiatement convertibles en titres de même type ou qui peuvent être échangés contre de tels titres, qui comportent les mêmes modalités et pour un même nombre que ceux prêtés par chaque Fonds, d'une valeur de marché correspondant au moins à 102 % de la valeur de marché des titres prêtés. Chaque dépositaire du Fonds a le droit de recevoir des paiements à même le montant brut tiré des opérations de prêt de titres des Fonds et assume tous les coûts d'exploitation directement liés au prêt de titres, y compris le coût d'indemnisation en cas de défaut de l'emprunteur. 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 de chaque Fonds, le cas échéant. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

## **7. IMPOSITION**

Les Fonds 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.

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. DISTRIBUTIONS**

Chaque Fonds verse des distributions mensuelles ou trimestrielles à ses porteurs de parts. Le montant des distributions est fondé sur l'évaluation par le gestionnaire des flux de trésorerie prévus des Fonds de temps à autre.

En plus des distributions décrites ci-dessus, un Fonds peut, de temps à autre, payer des distributions supplémentaires sur ses parts, y compris sans restriction en lien avec un dividende spécial ou en lien avec les rendements du capital.

## **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 de placement gérés par le gestionnaire indiqués dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant.

### *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 Comité d'examen indépendant (CEI) passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Au cours des exercices clos les 31 décembre 2023 et 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre fonds.

### *Opérations entre fonds liés*

Ces opérations surviennent lorsqu'un Fonds vend ou achète les parts d'un autre fonds de placement géré par le gestionnaire. Au cours des exercices clos les 31 décembre 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 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 CEI passe en revue ces opérations dans le cadre de ses réunions habituelles. Durant les exercices clos les 31 décembre 2023 et 2022, certains Fonds ont effectué des opérations entre émetteurs liés ou détenaient une ou plusieurs positions dans la société CI Financial Corp. à la fin de chaque exercice.

# Notes des états financiers (suite)

## 10. RISQUE LIÉ AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

### Transition du taux interbancaire offert

Le 16 mai 2022, Refinitiv Benchmark Services (UK) Limited, l'administrateur du taux offert en dollars canadiens (CDOR), a annoncé que le CDOR pour toutes les échéances cessera d'être calculé après sa publication finale le 28 juin 2024.

La réforme des taux de référence à l'échelle mondiale visant à passer du CDOR à des taux de référence alternatifs peut avoir une incidence sur un Fonds qui détient des placements indexés au CDOR. Les risques de marché découlent du fait que les nouveaux taux de référence sont susceptibles de différer du taux CDOR, ce qui peut se répercuter sur la volatilité ou la liquidité des marchés pour les instruments actuellement indexés sur le CDOR. Afin de gérer ces risques, le gestionnaire continue de suivre de près l'évolution du secteur et prend toutes les mesures nécessaires pour identifier, mesurer et gérer les risques liés à l'exposition des Fonds au CDOR découlant des titres en portefeuille.

### Gestion des risques

Les Fonds sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers : le risque de concentration, le risque de crédit, le risque de liquidité, la compensation d'instruments financiers et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Les Fonds qui investissent dans des parts ou des actions de fonds sous-jacents sont indirectement exposés aux risques liés aux instruments financiers indiqués plus haut.

### 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.

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 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 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.

Certains 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, 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.

Notes de crédit selon le tableau des risques de crédit	Notes de crédit selon les tableaux des 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 présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. La note de crédit du dépositaire au 31 décembre 2023 était de AA (AA au 31 décembre 2022).

Toutes les opérations effectuées par les 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 s'entend du risque que les Fonds ne soient pas en mesure de satisfaire à leurs obligations en temps opportun ou à un prix raisonnable.

Les Fonds sont principalement exposés au risque de liquidité en raison des rachats de parts quotidiens en espèces. En règle générale, les Fonds investissent dans des titres qui sont considérés comme étant facilement réalisables étant donné qu'ils sont négociés en Bourse. Certains titres peuvent être moins liquides que d'autres titres et comportent le risque que le gestionnaire ne soit pas en mesure de les vendre aux cours du marché en vigueur. Ainsi, il peut être difficile de modifier considérablement la composition du portefeuille d'un Fonds dans une courte période.

L'échéance de tous les passifs financiers est de moins de trois mois, sauf pour les parts rachetables, lesquelles peuvent être rachetées sur demande au gré du porteur. Le gestionnaire ne s'attend pas à ce que cette échéance contractuelle soit représentative des sorties de trésorerie réelles, car les porteurs de parts conservent généralement ces instruments pour une plus longue période.

# Notes des états financiers (suite)

## 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.

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 le dollar canadien, 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.

Certains Fonds investissent dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents et d'un ou plusieurs FNB et peuvent être exposés au risque de change indirect, dans le cas où les fonds sous-jacents ou les FNB 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 et des dérivés de taux d'intérêt fluctue 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.

Certains Fonds investissent dans des parts ou des actions d'un ou plusieurs fonds sous-jacents et d'un ou plusieurs FNB et peuvent être exposés au risque de taux d'intérêt indirect, dans le cas où le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB investissent dans des instruments financiers portant intérêt.

## Hiérarchie des justes valeurs

Les Fonds doivent classer les instruments financiers évalués selon la juste valeur en utilisant une hiérarchie des justes valeurs. Les placements évalués selon des cours cotés sur des marchés actifs sont classés au niveau 1. Ce niveau comprend des actions cotées en bourse, des fonds négociés en Bourse, des fonds communs de placement offerts aux particuliers, des bons de souscription négociés en Bourse, des contrats à terme standardisés et des options négociées en Bourse.

Les instruments financiers qui sont négociés sur les marchés qui ne sont pas considérés comme étant actifs, mais qui sont évalués selon les cours du marché, les cotations de courtiers ou d'autres sources d'évaluations étayées par des données observables sont classés au niveau 2. Ces instruments comprennent les titres à revenu fixe, les titres adossés à des créances hypothécaires, les instruments à court terme, les bons de souscription hors cote, les options hors cote, les billets structurés de titres indexés, les contrats de change à terme, 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 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 leur juste valeur.

Certains Fonds investissent dans d'autres fonds de placement et ces placements sont classés au niveau 1.

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 annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

## 11. LÉGENDE DES DEVICES

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

# Notes des états financiers (suite)

---

## 11. LÉGENDE DES DEVICES (suite)

SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne
TWD	Nouveau dollar de Taïwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

## 12. ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS À LA DATE DE CLÔTURE

Le 15 décembre 2023, Gestion mondiale d'actifs CI a annoncé les fusions de Fonds suivantes. Les fusions, sous réserve de la réception de toutes les approbations nécessaires des porteurs de parts et des organismes de réglementation, le cas échéant, entreront en vigueur le 5 avril 2024.

<b>Fonds clôturés</b>	<b>Fonds prorogés</b>
FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité à couverture variable WisdomTree CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres internationaux de qualité WisdomTree CI
FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité à couverture variable WisdomTree CI	FNB Indice de croissance de dividendes de titres américains de qualité WisdomTree CI

# 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, 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.

Le gestionnaire est autorisé par WisdomTree, Inc. à utiliser et à référencer l'indice WisdomTree Europe CAD-Hedged Equity, l'indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth CAD, l'indice WisdomTree International Quality Dividend Growth CAD, l'indice WisdomTree U.S. MidCap Dividend CAD, l'indice WisdomTree Emerging Markets Dividend CAD, l'indice WisdomTree U.S. Quality Dividend Growth Variably CAD-Hedged, l'indice WisdomTree International Quality Dividend Growth Variably CAD-Hedged, l'indice WisdomTree Canada Quality Dividend Growth et l'indice WisdomTree Japan Equity CAD (les « indices WisdomTree ») et les marques WisdomTree dans les fonds (autres que le FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI, le FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI et le FNB Indice S&P China 500 ICBCS CI) (les « Fonds sous licence WisdomTree »).

« WisdomTree® » et « Variably Hedged® » sont des marques déposées de WisdomTree, Inc. Les Fonds sous licence de WisdomTree ne sont ni cautionnés, ni recommandés, ni vendus, ni promus par WisdomTree, Inc. ou ses sociétés affiliées (« WisdomTree »). WisdomTree ne fait aucune déclaration ni ne donne aucune garantie, expresse ou implicite, quant à l'utilité, à la légalité (y compris quant à l'exactitude ou au caractère adéquat des descriptions et des déclarations relatives aux Fonds sous licence de WisdomTree) ou à la pertinence d'investir dans des titres ou d'autres instruments ou produits financiers en général ou dans les Fonds sous licence de WisdomTree en particulier ou quant à l'utilisation des indices WisdomTree ou des données qu'ils comprennent. WisdomTree n'a accordé au gestionnaire que certains droits d'utilisation des indices WisdomTree, qui sont déterminés, composés et calculés par WisdomTree et/ou d'autres tierces parties, sans égard au gestionnaire, aux Fonds sous licence de WisdomTree, l'émetteur ou aux investisseurs des Fonds sous licence de WisdomTree, et ni les Fonds sous licence de WisdomTree son émetteur ou les investisseurs n'établissent quelque relation que ce soit avec WisdomTree en lien avec les Fonds sous licence de WisdomTree. WISDOMTREE NE PEUT ÊTRE TENUE RESPONSABLE DE QUELLE FAÇON QUE CE SOIT DES FONDS SOUS LICENCE DE WISDOMTREE, NOTAMMENT DE L'ÉMISSION, DE L'EXPLOITATION, DE L'ADMINISTRATION, DE LA GESTION, DU RENDEMENT, DU MARKETING OU DE LA DISTRIBUTION DES FONDS SOUS LICENCE DE WISDOMTREE OU DU DÉFAUT DES FONDS SOUS LICENCE DE WISDOMTREE D'ATTEINDRE LEURS OBJECTIFS DE PLACEMENT RESPECTIFS. LA RESPONSABILITÉ DE WISDOMTREE NE SAURAIT D'AUCUNE FAÇON ÊTRE ENGAGÉE RELATIVEMENT À L'EXACTITUDE, À LA QUALITÉ, À LA CONFORMITÉ, À LA FIABILITÉ, À LA SÉQUENCE, À L'ACTUALITÉ OU AUTRES DES INDICES DE WISDOMTREE OU DES DONNÉES QU'ILS COMPRENNENT. SANS LIMITER LA PORTÉE DE CE QUI PRÉCÈDE, WISDOMTREE NE PEUT EN AUCUN CAS ÊTRE TENUE RESPONSABLE DE DOMMAGES PARTICULIERS, INDIRECTS OU ACCESSOIRES, DE DOMMAGES-INTÉRÊTS PUNITIFS OU DE TOUT MANQUE À GAGNER, MÊME SI ELLE AVAIT ÉTÉ AVISÉE DE CETTE POSSIBILITÉ.

« BLOOMBERG® » et l'indice Bloomberg Canadian Aggregate Enhanced Yield et l'indice Bloomberg Canadian Short Aggregate Enhanced Yield (les « indices Bloomberg ») sont des marques de service de Bloomberg Finance L.P. et de ses sociétés affiliées, y compris Bloomberg Index Services Limited, l'administrateur des indices Bloomberg (collectivement, « Bloomberg ») et ont fait l'objet d'une licence d'utilisation à certaines fins par le distributeur des présentes (le « titulaire de licence »). Bloomberg n'est pas affilié au titulaire de licence, et Bloomberg n'approuve, n'avalise, n'examine ni ne recommande le FNB Indice total des obligations du Canada à rendement amélioré CI ou le FNB Indice total des obligations à court terme du Canada à rendement amélioré CI (les « produits »). Bloomberg ne garantit pas l'actualité, l'exactitude ou l'exhaustivité de toute donnée ou information relative aux produits.

Le « S&P China 500 Index CAD » (« l'indice S&P ») est un produit de S&P Dow Jones Indices LLC ou de ses sociétés affiliées (« SPDJI ») et d'ICBC Credit Suisse Asset Management (International) Company Limited (« ICBCS »), et CI Investments Inc. détient une licence d'utilisation de cet indice. Standard & Poor's® et S&P® sont des marques déposées de Standard & Poor's Financial Services LLC (« S&P »); Dow Jones® est une marque déposée de Dow Jones Trademark Holdings LLC (« Dow Jones »). Le FNB Indice S&P China 500 ICBCS CI n'est ni cautionné, ni recommandé, ni vendu, ni promu par SPDJI, Dow Jones, S&P, leurs sociétés affiliées respectives, ou ICBCS. Aucune de ces parties ne fait de déclaration quant à l'opportunité d'investir dans ces produits et ne saurait être tenue responsable des erreurs, omissions ou interruptions de l'indice S&P.

Vous pouvez obtenir sur demande et sans frais des exemplaires supplémentaires des présents états financiers en composant le 1 800 792-9355, en écrivant à [servicefrancais@ci.com](mailto: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](http://www.ci.com) ou à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca).

**Pour plus d'informations, veuillez visit [www.ci.com](http://www.ci.com).**

AR\_F 03/24