



GESTION
MONDIALE D'ACTIFS

ÉTATS
FINANCIERS
ANNUELS
2023

31 DÉCEMBRE 2023

Table des matières

Rapport de l'auditeur indépendant	1
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	4
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	25
Fonds alternatif multistratégie CI	43
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	56
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	69
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	82
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	100
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	117
Notes des états financiers	131
Avis juridique	142

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

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de

Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI
Fonds alternatif multistratégie CI
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro
(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 périodes closes 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 périodes closes à ces dates, conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »).

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants des Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations 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.

Toronto, Canada
Le 21 mars 2024

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

Comptables professionnels agréés
Experts-comptables autorisés

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 073 687	597 736
Placements donnés en garantie	467 687	102 377
Trésorerie	-	5 370
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	2 338
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	15 829	3 858
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	1 670	481
Montant à recevoir pour la vente de placements	7 507	50
Montant à recevoir pour la souscription de parts	2 063	2 107
Dividendes à recevoir	6	4
Intérêts à recevoir	12 413	5 867
Rabais sur frais à recevoir	-	-
	1 580 862	720 188
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	115 133	33 347
Découvert bancaire	308 481	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	2 403	417
Swaps, options sur swaps et options	536	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	114	47
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	777	176
Frais de gestion à payer	73	29
Frais d'administration à payer	15	6
Frais de rendement à payer	372	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	3 278	2 050
Montant à payer pour le rachat de parts	1 014	816
Comptes créditeurs et charges à payer	97	62
	432 293	36 950
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 148 569	683 238

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
Série A	93 926	68 204	9,63	9,47	9 753 687	7 199 226
Série AH	1 488	652	9,70*	9,50*	115 691	50 728
Série F	595 661	299 418	9,63	9,47	61 869 931	31 621 248
Série FH	35 353	8 313	9,68*	9,49*	2 755 284	647 080
Série I	72 019	56 180	9,60	9,47	7 502 295	5 931 765
Série IH	9 103	8 715	9,66*	9,49*	710 734	678 219
Série P	1 113	1 876	9,59	9,46	115 987	198 227
Série PH	633	314	9,65*	9,47*	49 470	24 505
Série W	69 524	46 580	9,60	9,47	7 239 922	4 918 517
Série WH	968	619	9,67*	9,49*	75 597	48 213
Série Y ^A	9 305	12 069	10,30	10,14	903 197	1 190 703
Série YH ^A	3 434	3 608	9,55*	9,34*	271 360	285 139
Série FNB en \$ CA	215 331	161 640	19,43	19,13	11 080 000	8 450 000
Série FNB couverte en \$ US	40 711	15 050	19,57*	19,16*	1 570 000	580 000

^AApravant Catégorie F et Catégorie F - Série USD 0818, respectivement.

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH, YH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains.

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	416	519
Intérêts aux fins des distributions	40 272	12 895
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(389)	(5)
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(641)	(269)
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(1 084)	(596)
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	7 213	(13 543)
Profit (perte) de change net réalisé sur les placements et les dérivés	-	971
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	20 377	540
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	66 164	512
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	190	81
Profit (perte) de change sur la trésorerie	4 090	761
Variation du profit (de la perte) de change latent sur la trésorerie	-	340
Variation du profit (de la perte) de change latent sur la trésorerie	-	340
Rabais sur frais	4	-
Autres revenus	76	-
Total des autres revenus	4 360	1 182
Total des revenus	70 524	1 694
Charges		
Frais de gestion (note 5)	6 903	3 363
Frais d'administration (note 5)	1 361	639
Primes de rendement (note 5)	372	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	47	97
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	221	90
Charge d'intérêts	7 819	120
Retenues d'impôts	46	68
Taxe de vente harmonisée	949	415
Autres frais	-	6
Total des charges	17 719	4 799
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	52 805	(3 105)

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
	Série A	3 430	(1 628)	0,39	(0,29)	8 758 639
Série AH	31	27	0,42	0,51	74 306	52 958
Série F	28 021	(2 146)	0,63	(0,10)	44 301 840	20 866 333
Série FH	747	288	0,54	0,60	1 358 084	480 731
Série I	3 932	(215)	0,56	(0,05)	6 994 194	4 367 003
Série IH	424	489	0,61	0,76	697 051	648 456
Série P	67	(61)	0,30	(0,33)	225 026	185 508
Série PH	22	26	0,62	1,82	35 448	14 283
Série W	3 947	520	0,64	0,19	6 170 545	2 718 848
Série WH	39	36	0,58	0,92	67 773	38 849
Série Y ^A	622	(1 223)	0,56	(0,46)	1 114 720	2 655 496
Série YH ^A	144	214	0,52	0,60	278 507	353 772
Série FNB en \$ CA	10 441	(89)	0,98	(0,03)	10 644 603	3 111 342
Série FNB couverte en \$ US	938	657	1,01	1,64	928 110	400 356

^AAuparavant Catégorie F et Catégorie F - Série USD 0818, respectivement.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	68 204	28 908	652	491	299 418	53 291	8 313	5 228
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 430	(1 628)	31	27	28 021	(2 146)	747	288
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1 308)	(894)	(15)	(11)	(9 015)	(5 271)	(392)	(154)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(1 118)	(197)	(13)	(2)	(7 704)	(1 164)	(335)	(34)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 426)	(1 091)	(28)	(13)	(16 719)	(6 435)	(727)	(188)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	67 256	74 425	956	434	487 970	354 479	37 043	6 072
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 302	1 016	27	13	11 653	4 701	482	187
Rachat de parts rachetables	(44 840)	(33 426)	(150)	(300)	(214 682)	(104 472)	(10 505)	(3 274)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	24 718	42 015	833	147	284 941	254 708	27 020	2 985
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	25 722	39 296	836	161	296 243	246 127	27 040	3 085
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	93 926	68 204	1 488	652	595 661	299 418	35 353	8 313

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	56 180	17 019	8 715	7 960	1 876	206	314	13
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 932	(215)	424	489	67	(61)	22	26
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1 815)	(1 488)	(244)	(283)	(56)	(60)	(12)	(6)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(1 551)	(329)	(208)	(62)	(48)	(13)	(10)	(1)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 366)	(1 817)	(452)	(345)	(104)	(73)	(22)	(7)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	46 182	69 974	80	344	1 506	4 992	671	282
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 541	1 783	446	345	98	70	8	1
Rachat de parts rachetables	(33 450)	(30 564)	(110)	(78)	(2 330)	(3 258)	(360)	(1)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	15 273	41 193	416	611	(726)	1 804	319	282
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	15 839	39 161	388	755	(763)	1 670	319	301
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	72 019	56 180	9 103	8 715	1 113	1 876	633	314

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Série Y^		Série YH^	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	46 580	6 021	619	147	12 069	46 348	3 608	4 438
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 947	520	39	36	622	(1 223)	144	214
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1 561)	(920)	(24)	(18)	(258)	(720)	(80)	(123)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(1 334)	(203)	(20)	(4)	(220)	(159)	(69)	(27)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 895)	(1 123)	(44)	(22)	(478)	(879)	(149)	(150)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	46 447	55 037	976	834	1 284	4 847	-	1 405
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 895	1 123	44	21	478	879	149	150
Rachat de parts rachetables	(27 450)	(14 998)	(666)	(397)	(4 670)	(37 903)	(318)	(2 449)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	21 892	41 162	354	458	(2 908)	(32 177)	(169)	(894)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22 944	40 559	349	472	(2 764)	(34 279)	(174)	(830)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	69 524	46 580	968	619	9 305	12 069	3 434	3 608

	Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	161 640	16 769	15 050	6 568	683 238	193 407
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 441	(89)	938	657	52 805	(3 105)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(4 442)	(1 030)	(536)	(176)	(19 758)	(11 154)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(3 796)	(227)	(458)	(39)	(16 884)	(2 461)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(8 238)	(1 257)	(994)	(215)	(36 642)	(13 615)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	119 466	160 790	39 840	18 087	849 677	752 002
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	21 123	10 289
Rachat de parts rachetables	(67 978)	(14 573)	(14 123)	(10 047)	(421 632)	(255 740)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	51 488	146 217	25 717	8 040	449 168	506 551
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	53 691	144 871	25 661	8 482	465 331	489 831
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	215 331	161 640	40 711	15 050	1 148 569	683 238

^AAuparavant Catégorie F et Catégorie F - Série USD 0818, respectivement.

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	52 805	(3 105)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(7 213)	13 543
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(20 377)	(540)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(2 783)	(407)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	47	97
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	4 002 212	2 477 046
Achat de placements et de dérivés	(4 749 649)	(3 071 716)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	(1 189)	(163)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	2 338	(2 338)
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(2)	4
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(6 546)	(5 245)
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	372	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	44	24
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	9	5
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	35	27
Amortissement des produits d'intérêts	(174)	(28)
Augmentation (diminution) des intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	602	88
Augmentation (diminution) des dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	66	35
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(729 403)	(592 673)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(15 520)	(3 328)
Produit de l'émission de parts rachetables	849 721	751 717
Montant versé au rachat de parts rachetables	(421 432)	(254 942)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	412 769	493 447
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	2 783	407
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(316 634)	(99 226)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 370	104 189
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(308 481)	5 370
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	33 551	7 619
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	370	457
Dividendes payés*	(574)	(234)
Intérêts payés*	(8 301)	(628)
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
POSITION(S) ACHETEUR					
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	20 900 000	Obligation du Trésor américain, 2,38 %, 31 mars 2029	25 924 632	25 743 638	
USD	6 625 000	Obligation du Trésor américain, 2,63 %, 31 juillet 2029	8 378 770	8 231 517	
USD	9 745 000	Obligation du Trésor américain, 2,75 %, 31 juillet 2027	12 497 188	12 404 683	
USD	5 800 000	Obligation du Trésor américain, 3,13 %, 31 août 2027	7 531 914	7 475 446	
USD	12 045 000	Obligation du Trésor américain, 3,13 %, 31 août 2029	15 517 520	15 349 873	
USD	7 254 000	Obligation du Trésor américain, 3,38 %, 15 mai 2033	9 180 491	9 245 459	
USD	980 000	Obligation du Trésor américain, 3,75 %, 31 décembre 2028	1 290 486	1 293 984	
USD	13 055 000	Obligation du Trésor américain, 3,75 %, 30 juin 2030	16 931 341	17 169 465	
USD	26 180 000	Obligation du Trésor américain, 3,88 %, 15 août 2033	33 381 767	34 722 331	
USD	27 160 000	Obligation du Trésor américain, 4 %, 30 juin 2028	35 698 272	36 195 010	
USD	46 025 000	Obligation du Trésor américain, 4 %, 31 juillet 2030	60 876 022	61 413 039	
USD	22 455 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 30 septembre 2027	30 904 004	29 966 692	
USD	11 815 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 août 2030	15 815 955	15 876 844	
USD	22 351 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 novembre 2032	31 028 674	30 165 712	
USD	34 570 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 31 août 2028	46 959 323	46 834 057	
USD	45 690 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2028	62 401 522	62 019 599	
USD	40 810 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2030	55 832 458	55 697 549	
USD	8 495 000	Obligation du Trésor américain, 4,5 %, 15 novembre 2033	11 793 229	11 842 859	
USD	86 285 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 novembre 2026	118 221 070	116 203 232	
USD	28 025 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 30 septembre 2028	38 219 310	38 369 684	
USD	14 690 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 30 septembre 2030	20 025 777	20 322 280	
USD	45 096 400	Obligation du Trésor américain, 4,88 %, 31 octobre 2028	62 851 953	62 441 625	
USD	11 525 000	Obligation du Trésor américain, 5 %, 31 octobre 2025	15 837 616	15 449 564	
USD	4 839 382	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 0,13 %, 15 janvier 2032	6 025 927	5 651 796	
USD	22 084 819	Obligation du Trésor américain, indexées sur l'inflation, 0,63 %, 15 juillet 2032	27 715 686	26 833 651	
USD	22 161 344	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 1,38 %, 15 juillet 2033	28 226 196	28 588 108	
USD	4 455 091	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 2,38 %, 15 octobre 2028	6 143 030	6 090 522	
			805 210 133	801 598 219	69,8
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	2 800 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	2 462 600	2 502 069	
	18 213 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	15 892 233	16 170 327	
	53 850 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	51 070 856	51 342 206	
	11 240 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	10 985 010	11 024 261	
	173 725 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er juin 2033	158 760 557	168 843 753	
	69 215 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	67 329 199	69 456 645	
	4 710 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er décembre 2033	4 605 934	4 771 365	
	132 905 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er mars 2028	132 553 745	134 301 483	
			443 660 134	458 412 109	39,9
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	717 000	1375209 BC Ltd., 9 %, 30 janvier 2028	958 668	927 122	
USD	1 718 000	AbbVie Inc., 3,6 %, 14 mai 2025	2 246 202	2 236 199	
	55 000	Algonquin Power Co., 2,85 %, 15 juillet 2031	54 996	48 047	
	1 660 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 3,06 %, 26 juillet 2024	1 635 598	1 639 823	
	1 500 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 5,59 %, 25 septembre 2030	1 500 000	1 597 294	
	510 000	AltaGas Ltd., 4,4 %, 15 mars 2024	505 793	508 856	
	1 220 000	AltaGas Ltd., convertibles, taux variable, 10 novembre 2083	1 229 894	1 277 747	
USD	835 000	Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc., 3,5 %, 1er juin 2030	1 006 843	1 055 311	
	450 000	Apple Inc., 2,51 %, 19 août 2024	447 402	442 247	
	15 000	ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10 mars 2026	15 000	14 304	
USD	2 815 000	Ardagh Packaging Finance PLC/Ardagh Holdings USA Inc., 4,13 %, 15 août 2026	3 400 506	3 406 791	
USD	990 000	Ardagh Packaging Finance PLC/Ardagh Holdings USA Inc., 5,25 %, 30 avril 2025	1 287 209	1 276 831	
	4 675 000	AT&T Inc., 2,85 %, 25 mai 2024	4 610 791	4 627 165	
	590 000	AT&T Inc., 4 %, 25 novembre 2025	569 444	581 136	
	2 700 000	AT&T Inc., 5,1 %, 25 novembre 2048	2 299 873	2 597 738	
USD	1 410 000	Ball Corp., 5,25 %, 1er juillet 2025	1 884 729	1 867 719	

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	760 000	Bank of America Corp., taux variable, 25 septembre 2025	946 203	972 279	
USD	130 000	Bank of America Corp., taux variable, 21 septembre 2036	155 670	136 765	
	2 825 000	Banque de Montréal, 2,85 %, 6 mars 2024	2 756 260	2 812 985	
USD	885 000	Banque de Montréal, taux variable, 15 décembre 2032	1 032 927	1 080 709	
	280 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10 janvier 2025	279 880	271 254	
	80 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 3 février 2025	82 355	77 502	
USD	1 725 000	Baytex Energy Corp., 8,75 %, 1er avril 2027	2 394 918	2 366 571	
	2 100 000	Bell Canada, 2,7 %, 27 février 2024	2 057 778	2 091 152	
	1 575 000	Bell Canada, 2,75 %, 29 janvier 2025	1 511 114	1 536 345	
	360 000	Bell Canada, 3,35 %, 12 mars 2025	368 854	353 545	
	2 000 000	Bell Canada, 3,5 %, 30 septembre 2050	1 482 440	1 555 316	
USD	325 000	BHP Billiton Finance (USA) Ltd., 5,25 %, 8 septembre 2033	439 547	447 808	
USD	2 065 000	BlackLine Inc., convertibles, coupon zéro, 15 mars 2026	2 452 227	2 442 083	
USD	483 000	Block Inc., 3,5 %, 1er juin 2031	513 035	569 503	
USD	570 000	Boeing Co. (The), 1,95 %, 1er février 2024	742 579	752 851	
USD	380 000	Boeing Co. (The), 2,2 %, 4 février 2026	476 965	476 016	
USD	2 553 000	BP Capital Markets PLC, convertibles, taux variable, 22 juin 2025	3 272 094	3 308 482	
	1 000 000	Brookfield Finance II Inc., 5,43 %, 14 décembre 2032	963 230	1 026 377	
USD	740 000	Cablevision Lightpath LLC, 3,88 %, 15 septembre 2027	821 943	862 024	
USD	2 076 000	Caesars Entertainment Inc., 6,25 %, 1er juillet 2025	2 760 405	2 760 566	
USD	1 450 000	Calumet Specialty Products Partners LP/Calumet Finance Corp., 8,13 %, 15 janvier 2027	1 671 178	1 889 573	
	240 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janvier 2027	239 453	225 573	
	100 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,35 %, 28 août 2024	103 401	98 220	
	2 000 000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 4,7 %, 10 mai 2053	1 896 460	2 061 892	
	630 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 3,15 %, 13 mars 2029	577 710	598 791	
	940 000	Canadian Tire Corp., Ltd., 5,37 %, 16 septembre 2030	940 000	984 550	
USD	110 000	Cannabist Co. Holdings Inc. (The), 9,5 %, 3 février 2026	139 535	123 163	
USD	520 000	CANPACK SA/Eastern PA Land Investment Holding LLC, 3,88 %, 15 novembre 2029	607 323	591 381	
	940 000	Capital Power Corp., 5,82 %, 15 septembre 2028	940 000	977 027	
USD	290 000	Carnival Holdings Bermuda Ltd., 10,38 %, 1er mai 2028	398 574	418 370	
USD	500 000	Catalent Pharma Solutions Inc., 3,13 %, 15 février 2029	554 900	580 538	
	760 000	Caterpillar Financial Services Ltd., 5,19 %, 25 septembre 2026	759 878	781 148	
USD	500 000	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,25 %, 15 janvier 2034	487 884	539 473	
USD	1 925 000	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 5,5 %, 1er mai 2026	2 524 583	2 535 485	
USD	3 565 000	CDW LLC/CDW Finance Corp., 5,5 %, 1er décembre 2024	4 782 541	4 711 970	
USD	1 155 000	Cedar Fair LP/Canada's Wonderland Co./Magnum Management Corp/Millennium Operations LLC, 5,5 %, 1er mai 2025	1 540 154	1 523 643	
USD	1 000 000	Celanese US Holdings LLC, 3,5 %, 8 mai 2024	1 316 392	1 312 962	
	125 000	CGI Inc., 2,1 %, 18 septembre 2028	124 805	113 555	
	1 265 000	FPI Propriétés de Choix, série K, 3,56 %, 9 septembre 2024	1 232 995	1 249 692	
	90 000	FPI Propriétés de Choix, série Q, 2,46 %, 30 novembre 2026	90 000	84 864	
USD	1 150 000	CHS/Community Health Systems Inc., 4,75 %, 15 février 2031	1 125 970	1 204 821	
USD	1 345 000	CHS/Community Health Systems Inc., 8 %, 15 mars 2026	1 679 484	1 777 937	
USD	155 000	Citigroup Inc., taux variable, 3 novembre 2032	191 358	169 711	
USD	940 000	Citigroup Inc., taux variable, 25 janvier 2033	1 030 554	1 064 909	
USD	250 000	Coeur Mining Inc., 5,13 %, 15 février 2029	290 433	305 548	
USD	630 000	Comcast Corp., 3,3 %, 1er avril 2027	799 293	805 745	
USD	1 350 000	Comcast Corp., 3,4 %, 1er avril 2030	1 606 506	1 677 348	
USD	2 370 000	CommScope Inc., 4,75 %, 1er septembre 2029	2 349 525	2 111 413	
USD	1 000 000	Comstock Resources Inc., 6,75 %, 1er mars 2029	1 219 348	1 213 729	
USD	1 570 000	Conagra Brands Inc., 4,3 %, 1er mai 2024	2 075 164	2 069 661	
USD	420 000	Brands Inc., 4,6 %, 1er novembre 2025	542 286	551 512	
USD	500 000	Consensus Cloud Solutions Inc., 6,5 %, 15 octobre 2028	575 964	601 630	
	850 000	Corus Entertainment Inc., 5 %, 11 mai 2028	531 125	571 625	
	200 000	Corus Entertainment Inc., 6 %, 28 février 2030	183 613	130 167	
USD	1 695 000	CrowdStrike Holdings Inc., 3 %, 15 février 2029	1 933 789	2 033 176	

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	905 000	CrownRock LP/CrownRock Finance Inc., 5,63 %, 15 octobre 2025	1 218 920	1 198 325	
USD	750 000	CSC Holdings LLC, 4,5 %, 15 novembre 2031	776 733	752 590	
	115 000	CT REIT, 3,03 %, 5 février 2029	115 000	104 875	
USD	1 275 000	Curaleaf Holdings Inc., 8 %, 15 décembre 2026	1 536 929	1 427 576	
	765 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	737 106	742 945	
USD	1 224 000	Delta Air Lines Inc./SkyMiles IP Ltd., 4,5 %, 20 octobre 2025	1 616 361	1 598 196	
USD	650 000	DISH Network Corp., convertibles, coupon zéro, 15 décembre 2025	743 440	538 302	
	4 320 000	Dollarama Inc., 5,08 %, 27 octobre 2025	4 298 106	4 355 922	
	1 000 000	Dollarama Inc., 5,53 %, 26 septembre 2028	1 000 000	1 052 596	
	660 000	FPI industriel Dream, série A, 1,66 %, 22 décembre 2025	598 198	621 517	
	500 000	Enbridge Gas Inc., 5,67 %, 6 octobre 2053	500 000	590 096	
	500 000	Enbridge Gas Inc., 5,7 %, 6 octobre 2033	500 000	551 013	
	405 000	Enbridge Inc., convertibles, taux variable, 15 janvier 2084	405 000	436 996	
USD	650 000	Endeavor Energy Resources LP/EER Finance Inc., 5,75 %, 30 janvier 2028	862 971	862 634	
USD	897 000	EQM Midstream Partners LP, 4 %, 1er août 2024	1 183 223	1 178 216	
USD	517 000	Expedia Group Inc., 6,25 %, 1er mai 2025	699 570	692 138	
USD	2 000 000	First Quantum Minerals Ltd., 8,63 %, 1er juin 2031	2 713 471	2 250 279	
	995 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,78 %, 15 septembre 2025	995 000	1 016 840	
	505 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7,38 %, 12 mai 2026	505 000	526 413	
USD	1 375 000	Ford Motor Credit Co., LLC, 3,38 %, 13 novembre 2025	1 742 749	1 744 900	
USD	1 080 000	Ford Motor Credit Co., LLC, 3,66 %, 8 septembre 2024	1 428 621	1 408 835	
USD	828 000	Freeport-McMoRan Inc., 4,13 %, 1er mars 2028	1 069 206	1 050 891	
USD	2 091 000	Freeport-McMoRan Inc., 4,55 %, 14 novembre 2024	2 773 177	2 742 890	
USD	475 000	Freeport-McMoRan Inc., 5 %, 1er septembre 2027	617 273	622 236	
USD	90 000	Frontier Communications Holdings LLC, 5 %, 1er mai 2028	102 818	110 281	
USD	750 000	Frontier Communications Holdings LLC, 6,75 %, 1er mai 2029	790 413	889 866	
	120 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 3,15 %, 8 février 2027	119 962	114 156	
	2 040 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,95 %, 14 mai 2024	2 042 958	2 043 275	
USD	4 065 000	GFL Environmental Inc., 3,75 %, 1er août 2025	5 167 632	5 263 003	
USD	464 000	GFL Environmental Inc., 5,13 %, 15 décembre 2026	599 628	608 721	
USD	400 000	GFL Environmental Inc., 6,75 %, 15 janvier 2031	543 740	546 834	
	645 000	Gibson Energy Inc., série 20-A, convertibles, taux variable, 22 décembre 2080	533 093	553 166	
	310 000	Gibson Energy Inc., taux variable, 12 juillet 2083	310 000	322 042	
	1 685 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 31 octobre 2025	1 627 980	1 653 886	
USD	620 000	GrafTech Finance Inc., 4,63 %, 15 décembre 2028	625 715	545 612	
USD	415 000	GrafTech Global Enterprises Inc., 9,88 %, 15 décembre 2028	414 060	424 794	
	150 000	Société en commandite Holding FPI Granite, série 4, 3,06 %, 4 juin 2027	154 334	142 089	
USD	582 000	Graphic Packaging International LLC, 0,82 %, 15 avril 2024	760 113	760 941	
USD	725 000	HCA Inc., 5,88 %, 1er février 2029	976 661	993 117	
USD	500 000	Hologic Inc., 3,25 %, 15 février 2029	578 697	601 293	
USD	525 000	Husky III Holding Ltd., paiement en nature, 13 %, 15 février 2025	644 290	694 342	
USD	70 000	IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15 octobre 2028	89 108	79 888	
	175 000	Inter Pipeline Ltd., série 12, 3,98 %, 25 novembre 2031	175 000	159 681	
USD	390 000	IQVIA Inc., 5 %, 15 octobre 2026	501 986	512 246	
	2 985 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	2 711 962	2 759 859	
USD	700 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 16 février 2025	890 085	921 415	
USD	1 690 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 23 juin 2025	2 122 275	2 187 512	
USD	450 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 4 février 2032	515 629	485 673	
USD	405 000	KB Home, 4 %, 15 juin 2031	437 417	481 067	
	500 000	Kruger Packaging Holdings LP, 6 %, 1er juin 2026	479 375	483 438	
	115 000	Kruger Products Inc., 6 %, 24 avril 2025	110 688	112 125	
USD	810 000	Kyndryl Holdings Inc., 2,05 %, 15 octobre 2026	912 121	977 957	
USD	1 125 000	Level 3 Financing Inc., 3,75 %, 15 juillet 2029	972 136	634 926	
	5 239 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 3,92 %, 10 juin 2024	5 228 437	5 207 579	
	365 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,85 %, 1er mars 2032	396 069	414 006	

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	140 000	Lumen Technologies Inc., 4 %, 15 février 2027	177 616	119 895	
	1 500 000	Magna International Inc., 4,95 %, 31 janvier 2031	1 460 235	1 544 585	
USD	500 000	McAfee Corp., 7,38 %, 15 février 2030	598 603	606 184	
	925 000	McDonald's Corp., 3,13 %, 4 mars 2025	956 411	907 585	
	1 095 000	Mondelēz International Inc., 3,25 %, 7 mars 2025	1 060 059	1 073 730	
	405 000	Morgan Stanley, 3 %, 7 février 2024	398 961	404 009	
USD	883 000	Morgan Stanley, taux variable, 22 janvier 2025	1 125 944	1 166 623	
USD	890 000	Morgan Stanley, taux variable, 21 avril 2034	1 130 866	1 182 595	
USD	500 000	MSCI Inc., 4 %, 15 novembre 2029	610 652	623 409	
USD	5 023 000	Netflix Inc., 3,63 %, 15 juin 2025	6 398 121	6 537 454	
USD	260 000	Newell Brands Inc., 6,63 %, 15 septembre 2029	335 165	343 838	
	60 000	Nissan Canada Inc., 1,63 %, 18 mars 2024	60 000	59 511	
USD	500 000	NMG Holding Co., Inc./Neiman Marcus Group LLC, 7,13 %, 1er avril 2026	628 130	637 567	
USD	80 000	Novelis Corp., 3,25 %, 15 novembre 2026	97 111	99 853	
USD	525 000	WPX Energy Inc., 3,75 %, 15 juin 2024	680 256	687 799	
USD	17 000	NRG Energy Inc., 3,88 %, 15 février 2032	19 668	19 310	
USD	370 000	Open Text Corp., 6,9 %, 1er décembre 2027	501 548	510 066	
USD	1 834 000	Oracle Corp., 2,95 %, 15 mai 2025	2 369 822	2 360 635	
USD	2 000 000	Peloton Interactive Inc., convertibles, coupon zéro, 15 février 2026	2 128 070	2 064 115	
	4 327 000	Pembina Pipeline Corp., 2,99 %, 22 janvier 2024	4 295 900	4 320 757	
	1 955 000	Pembina Pipeline Corp., série 5, 3,54 %, 3 février 2025	1 899 517	1 919 046	
USD	720 000	Polaris Inc., 6,95 %, 15 mars 2029	984 413	1 014 902	
USD	1 835 000	Prime Security Services Borrower LLC/Prime Finance Inc., 5,25 %, 15 avril 2024	2 529 614	2 417 927	
USD	250 000	Rain Carbon Inc., 12,25 %, 1er septembre 2029	333 875	324 223	
	450 000	FPI RioCan, 6,49 %, 29 septembre 2026	450 000	453 065	
	2 448 000	FPI RioCan, série W, 3,29 %, 12 février 2024	2 439 285	2 441 288	
USD	990 000	Rogers Communications Inc., 2,95 %, 15 mars 2025	1 295 337	1 273 733	
	60 000	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	64 477	58 540	
	2 549 000	Rogers Communications Inc., 4 %, 13 mars 2024	2 540 486	2 541 452	
	2 980 000	Rogers Communications Inc., 4,35 %, 31 janvier 2024	3 000 095	2 976 640	
USD	375 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 15 mars 2082	447 071	478 080	
	700 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 17 décembre 2081	682 000	667 573	
	1 100 000	Rogers Communications Inc., 3,1 %, 15 avril 2025	1 051 974	1 074 434	
	235 000	Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15 avril 2029	234 744	226 122	
	2 020 000	Banque Royale du Canada, 2,61 %, 1er novembre 2024	1 945 361	1 978 512	
	900 000	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 24 mars 2025	859 284	880 291	
	500 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	487 240	504 187	
	680 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 3 novembre 2031	665 110	630 897	
	4 095 000	Saputo Inc., 2,88 %, 19 novembre 2024	3 956 158	4 012 036	
USD	500 000	Scotts Miracle-Gro Co. (The), 4,38 %, 1er février 2032	498 366	562 272	
	655 000	Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30 décembre 2026	653 500	660 936	
	3 000 000	Shaw Communications Inc., 4,25 %, 9 décembre 2049	2 398 770	2 577 262	
	100 000	ShawCor Ltd., 9 %, 10 décembre 2026	100 000	104 500	
USD	5 785 000	Six Flags Theme Parks Inc., 7 %, 1er juillet 2025	7 819 343	7 705 964	
USD	750 000	South32 Treasury Ltd., 4,35 %, 14 avril 2032	937 913	896 773	
	985 000	Suncor Energy Inc., 5,4 %, 17 novembre 2026	983 631	1 009 378	
	1 150 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	1 148 459	1 166 902	
	980 000	Tamarack Valley Energy Ltd., 7,25 %, 10 mai 2027	938 600	963 871	
USD	500 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 4,88 %, 1er juin 2027	378 738	392 161	
USD	233 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 5,63 %, 6 décembre 2026	219 205	193 547	
	1 260 000	TELUS Corp., 3,35 %, 1er avril 2024	1 236 539	1 253 548	
	2 500 000	TELUS Corp., 5,25 %, 15 novembre 2032	2 526 425	2 585 125	
	335 000	TELUS Corp., série CZ, 2,75 %, 8 juillet 2026	343 041	322 531	
USD	710 000	Tenet Healthcare Corp., 5,13 %, 1er novembre 2027	932 414	920 316	

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	175 000	Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 6 %, 15 avril 2024	237 652	231 334	
	1 000 000	Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14 mai 2025	1 003 736	966 744	
USD	790 000	T-Mobile USA Inc., 2,25 %, 15 novembre 2031	810 333	872 984	
	1 555 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,49 %, 8 septembre 2028	1 548 777	1 626 534	
	760 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 22 avril 2030	779 089	739 173	
	1 100 000	Transcontinental Inc., 2,67 %, 3 février 2025	1 052 438	1 061 326	
USD	7 159 000	TransDigm Inc., 6,25 %, 15 mars 2026	9 446 619	9 478 687	
USD	1 085 000	Tronox Inc., 4,63 %, 15 mars 2029	1 191 803	1 273 942	
USD	1 500 000	Trulieve Cannabis Corp., 8 %, 6 octobre 2026	1 705 163	1 681 200	
	3 565 000	TWDC Enterprises 18 Corp., 2,76 %, 7 octobre 2024	3 492 158	3 500 901	
USD	3 865 000	Uber Technologies Inc., 8 %, 1er novembre 2026	5 302 563	5 219 914	
USD	365 000	UBS Group AG, convertibles, taux variable, 13 novembre 2028	503 992	523 052	
USD	120 000	Unisys Corp., 6,88 %, 1er novembre 2027	163 740	143 322	
	895 000	United Parcel Service Inc., 2,13 %, 21 mai 2024	889 796	884 762	
USD	796 000	United Rentals North America Inc., 3,88 %, 15 novembre 2027	982 246	1 007 490	
	1 000 000	Verizon Communications Inc., 3,63 %, 16 mai 2050	707 350	803 248	
	1 500 000	Verizon Communications Inc., 4,05 %, 22 mars 2051	1 236 330	1 292 175	
USD	455 000	Vermilion Energy Inc., 5,63 %, 15 mars 2025	603 334	595 970	
USD	850 000	Vermilion Energy Inc., 6,88 %, 1er mai 2030	1 074 219	1 082 386	
USD	915 000	VICI Properties L.P./VICI Note Co., Inc., 3,5 %, 15 février 2025	1 188 984	1 182 177	
	1 400 000	Vidéotron ltée, 3,13 %, 15 janvier 2031	1 236 173	1 200 354	
	395 000	Vidéotron ltée, 3,63 %, 15 juin 2028	368 650	368 288	
USD	630 000	VistaJet Malta Finance PLC/XO Management Holding Inc., 6,38 %, 1er février 2030	651 516	583 197	
USD	1 645 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,55 %, 15 juillet 2024	2 138 242	2 149 494	
USD	190 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,7 %, 30 janvier 2027	223 128	238 735	
USD	1 305 000	Vistra Operations Co., LLC, 4,88 %, 13 mai 2024	1 702 200	1 721 581	
USD	470 000	Vital Energy Inc., 9,5 %, 15 janvier 2025	629 259	623 429	
USD	1 000 000	Volkswagen Group of America Finance LLC, 4,75 %, 13 novembre 2028	1 285 849	1 314 030	
USD	470 000	Volkswagen Group of America Finance LLC, 5,7 %, 12 septembre 2026	640 892	632 254	
	1 380 000	Walt Disney Co. (The), 3,06 %, 30 mars 2027	1 308 123	1 333 414	
USD	570 000	Waste Management Inc., 4,88 %, 15 février 2029	754 882	774 161	
	505 000	Waste Management of Canada Corp., 2,6 %, 23 septembre 2026	513 163	483 822	
USD	1 305 000	Western Midstream Operating LP, taux échelonné, 1er février 2025	1 718 924	1 683 785	
USD	700 000	Ziff Davis Inc., convertibles, 1,75 %, 1er novembre 2026	867 947	881 158	
			266 369 379	268 059 853	23,3
		ACTIONS ORDINAIRES			
USD	51 000	AdaptHealth Corp.	676 937	492 640	
USD	10 000	AerCap Holdings NV	934 830	984 777	
USD	3 000	Air Lease Corp.	156 632	166 718	
USD	20 000	Braskem SA, CAAE, catégorie A	201 268	233 739	
USD	55 000	Coupang Inc.	1 174 210	1 179 891	
	158 500	Cresco Labs Inc.	440 992	283 715	
	94 000	Curaleaf Holdings Inc.	535 594	517 940	
USD	10 000	Freeport-McMoRan Inc.	489 229	564 074	
	40 000	Green Thumb Industries Inc.	742 536	594 800	
USD	8 000	Mosaic Co. (The)	496 634	378 752	
USD	15 000	Occidental Petroleum Corp.	1 168 400	1 186 781	
	27 500	Suncor Énergie Inc.	1 114 984	1 167 375	
	15 000	Ressources Teck Limitée, catégorie B	750 942	840 150	
	70 000	Trulieve Cannabis Corp.	527 860	479 500	
EUR	14 300	Universal Music Group NV	379 342	539 891	
USD	25 500	Warner Bros Discovery Inc.	593 786	384 516	
	130 000	WELL Health Technologies Corp.	558 490	500 500	
			10 942 666	10 495 759	0,9

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE			
	45 000	FNB de bitcoins CI Galaxy (série FNB non couverte en \$ CA)	365 588	372 600	
USD	26 000	iShares MSCI Brazil ETF	969 730	1 204 417	
USD	16 400	FNB SPDR S&P Global Natural Resources	1 234 129	1 231 051	
			2 569 447	2 808 068	0,2
		Total de la (des) positions acheteur	1 528 751 759	1 541 374 008	134,1
		POSITION(S) VENDEUR			
		ACTIONS ORDINAIRES			
USD	(3 000)	Apple Inc.	(707 397)	(765 336)	
USD	(8 800)	Ares Management Corp., catégorie A	(1 022 615)	(1 386 659)	
USD	(2 000)	AutoNation Inc.	(371 018)	(397 992)	
USD	(1 200)	Visa Inc., catégorie A	(364 874)	(413 972)	
			(2 465 904)	(2 963 959)	(0,3)
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	(5 000 000)	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	(3 512 321)	(3 757 429)	
	(2 530 000)	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2032	(2 271 749)	(2 324 407)	
			(5 784 070)	(6 081 836)	(0,5)
		FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE			
USD	(19 100)	iShares Core MSCI Europe ETF	(1 348 031)	(1 392 471)	
USD	(47 000)	SPDR S&P 500 ETF Trust	(29 037 718)	(29 601 047)	
			(30 385 749)	(30 993 518)	(2,7)
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
USD	(8 925 000)	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 août 2053	(10 793 210)	(12 013 626)	
USD	(14 260 000)	Obligation du Trésor américain, 4,75 %, 15 novembre 2053	(21 057 273)	(21 292 543)	
			(31 850 483)	(33 306 169)	(2,9)
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS			
USD	(5 000 000)	AerCap Ireland Capital DAC/AerCap Global Aviation Trust, 3,4 %, 29 octobre 2033	(5 460 763)	(5 693 029)	
USD	(440 000)	Apple Inc., 1,4 %, 5 août 2028	(525 722)	(517 483)	
USD	(2 730 000)	Apple Inc., 1,65 %, 8 février 2031	(3 009 305)	(3 056 054)	
USD	(2 500 000)	AT&T Inc., 3,5 %, 15 septembre 2053	(2 190 025)	(2 417 625)	
USD	(335 000)	Ball Corp., 6,88 %, 15 mars 2028	(460 934)	(461 764)	
	(1 000 000)	Banque de Montréal, taux variable, 22 juillet 2031	(890 570)	(929 231)	
USD	(1 500 000)	Bell Canada, 4,46 %, 1er avril 2048	(1 709 256)	(1 794 806)	
USD	(1 000 000)	Brookfield Capital Finance LLC, 6,09 %, 14 juin 2033	(1 341 765)	(1 386 463)	
USD	(1 065 000)	Calpine Corp., 4,5 %, 15 février 2028	(1 359 976)	(1 342 069)	
USD	(1 500 000)	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 4,4 %, 5 août 2052	(1 752 452)	(1 875 874)	
USD	(800 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er mars 2030	(939 499)	(969 969)	
USD	(1 945 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er février 2032	(2 196 043)	(2 275 945)	
USD	(760 000)	GFL Environmental Inc., 4,75 %, 15 juin 2029	(941 230)	(949 476)	
USD	(1 000 000)	Magna International Inc., 2,45 %, 15 juin 2030	(1 122 209)	(1 163 744)	
USD	(1 000 000)	Rogers Communications Inc., 3,8 %, 15 mars 2032	(1 205 566)	(1 221 156)	
USD	(2 500 000)	Rogers Communications Inc., 4,55 %, 15 mars 2052	(2 667 661)	(2 901 104)	
USD	(2 000 000)	TELUS Corp., 3,4 %, 13 mai 2032	(2 346 918)	(2 364 878)	
USD	(1 130 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 1er octobre 2028	(1 472 473)	(1 494 387)	
USD	(380 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 15 juin 2030	(502 363)	(509 623)	
USD	(215 000)	TransDigm Inc., 4,63 %, 15 janvier 2029	(242 875)	(267 650)	
USD	(686 000)	TransDigm Inc., 4,88 %, 1er mai 2029	(816 344)	(850 871)	
USD	(275 000)	TransDigm Inc., 5,5 %, 15 novembre 2027	(352 017)	(357 194)	
USD	(615 000)	United Parcel Service Inc., 4,45 %, 1er avril 2030	(802 430)	(824 573)	
USD	(355 000)	United Rentals North America Inc., 5,25 %, 15 janvier 2030	(459 330)	(464 560)	
USD	(2 000 000)	Verizon Communications Inc., 3,55 %, 22 mars 2051	(1 909 351)	(2 047 154)	
	(1 000 000)	Crédit VW Canada Inc., 5,86 %, 15 novembre 2027	(998 900)	(1 041 554)	
USD	(1 725 000)	Walt Disney Co. (The), 4,7 %, 23 mars 2050	(2 138 083)	(2 230 761)	
USD	(290 000)	Yum! Brands Inc., 5,38 %, 1er avril 2032	(360 020)	(378 051)	
			(40 174 080)	(41 787 048)	(3,6)
		Total de la (des) position(s) vendeur	(110 660 286)	(115 132 530)	(10,0)

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 418 091 473	1 426 241 478	124,1
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(6 222)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	1 418 085 251	1 426 241 478	124,1
		Contrat(s) de change à terme		13 425 834	1,2
		Swap(s) sur défaillance		(535 506)	0,0
		Total du portefeuille de placements	1 418 085 251	1 439 131 806	125,3
		Autres actifs (passifs) nets		(290 562 778)	(25,3)
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		1 148 569 028	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 717 513	EUR	1 171 740	1,47	3 066
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	643 533 281	USD	473 801 830	1,36	15 804 607
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	260 306	USD	191 584	1,36	6 482
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	295 515	USD	219 000	1,35	5 368
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	259 193	USD	192 083	1,35	4 707
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	45 225	USD	33 285	1,36	1 126
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	87 104	USD	65 000	1,34	987
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	27 175	USD	20 000	1,36	677
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	69 477	USD	52 117	1,33	428
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	20 045	USD	15 000	1,34	172
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	27 243	USD	20 436	1,33	168
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	13 191	USD	9 850	1,34	142
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	10 700	USD	8 000	1,34	101
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	68 396	USD	51 599	1,33	34
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	3 477	USD	2 600	1,34	32
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	59 649	USD	45 000	1,33	30
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	2 675	USD	2 000	1,34	25
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	496	USD	371	1,34	5
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	121	USD	90	1,34	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	99	USD	74	1,34	1
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 184	USD	893	1,33	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	119	USD	90	1,32	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	63	USD	48	1,33	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	464	USD	350	1,33	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	7	USD	6	1,32	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	645	USD	487	1,32	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	622	USD	470	1,32	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	4 000 000	USD	3 026 085	1,32	(9 187)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	36 578	CAD	48 266	0,76	195
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	27 965	CAD	36 901	0,76	149
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	8 924	CAD	11 775	0,76	48
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 936	CAD	3 875	0,76	15
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 607	CAD	3 440	0,76	14
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	983	CAD	1 296	0,76	6
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	470	CAD	622	0,76	1
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	487	CAD	645	0,76	1
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	48	CAD	63	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	350	CAD	464	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6	CAD	7	0,76	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	90	CAD	119	0,76	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	893	CAD	1 184	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	74	CAD	99	0,75	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	90	CAD	121	0,75	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	371	CAD	496	0,75	(5)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 000	CAD	2 675	0,75	(25)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	45 000	CAD	59 649	0,75	(30)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 600	CAD	3 477	0,75	(32)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	51 599	CAD	68 396	0,75	(34)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	5 978	CAD	7 980	0,75	(60)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	9 478	CAD	12 653	0,75	(96)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	8 000	CAD	10 700	0,75	(101)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	9 850	CAD	13 191	0,75	(141)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	12 028	CAD	16 084	0,75	(148)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	20 436	CAD	27 243	0,75	(168)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	15 000	CAD	20 045	0,75	(172)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	28 503	CAD	38 116	0,75	(353)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	301 611	CAD	400 000	0,75	(403)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	52 117	CAD	69 477	0,75	(428)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	20 000	CAD	27 175	0,74	(677)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	65 000	CAD	87 104	0,75	(987)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	33 285	CAD	45 225	0,74	(1 126)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	92 105	CAD	123 837	0,74	(1 809)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	296 965	CAD	397 118	0,75	(3 676)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	336 640	CAD	450 173	0,75	(4 166)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	192 083	CAD	259 193	0,74	(4 707)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	219 000	CAD	295 515	0,74	(5 368)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	191 584	CAD	260 306	0,74	(6 482)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	491 539	CAD	668 246	0,74	(17 018)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	719 835	CAD	978 614	0,74	(24 922)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 104 238	CAD	1 501 210	0,74	(38 231)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 547 268	CAD	3 463 006	0,74	(88 192)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 704 464	CAD	9 114 706	0,74	(232 123)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	26 174 395	CAD	35 584 040	0,74	(906 212)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	30 491 253	CAD	41 452 799	0,74	(1 055 671)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								13 425 834

Swap(s) sur défaillance

Contrat(s)	Nombre de contrat(s)	Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date d'échéance	Montant nominal	Juste valeur (\$)
Verse tous les trimestres 1,00 % du montant nominal et ne reçoit un paiement qu'en cas d'un défaut de l'indice de CDX CDX-NA IG S41 V1 5Y P 1 %	1	CitiGroup Global Markets Inc.	A+	20 décembre 2028	20 835 000	(535 506)
Valeur totale du (des) latent(e)s sur le(s) swap(s) sur défaillance						(535 506)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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	15 829	(2 403)	-	13 426
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	15 829	(2 403)	-	13 426
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(2 403)	2 403	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(536)	-	-	(536)
Total	(2 939)	2 403	-	(536)

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	3 858	(417)	-	3 441
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3 858	(417)	-	3 441
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(417)	417	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(417)	417	-	-

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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 de bitcoins CI Galaxy	695 407	373	0,1
FNB SPDR S&P Global Natural Resources	5 286 388	1 231	-
iShares MSCI Brazil ETF	7 963 052	1 204	-

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 de bitcoins CI Galaxy	198 652	515	0,3
DoubleLine Opportunistic Credit Fund	322 671	656	0,2
FNB 3iQ CoinShares Bitcoin	258 324	404	0,2
iShares Expanded Tech-Software Sector ETF	5 950 048	1 091	-
iShares MSCI Brazil ETF	6 411 507	619	-
iShares Biotechnology ETF	11 847 084	622	-
Actions aurifères SPDR	73 135 197	6 133	-
FNB SPDR S&P Global Natural Resources	4 842 823	463	-
Sprott Physical Uranium Trust	4 572 080	237	-
VanEck Vectors Gold Miners ETF	16 214 799	310	-

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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	37	43
Paielements indirects†	-	13

Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	7 199 226	2 897 379	50 728	38 899	31 621 248	5 338 428	647 080	413 906
Parts rachetables émises	7 086 306	7 699 391	74 742	34 675	51 880 052	36 731 240	2 893 062	481 960
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	243 925	105 914	2 106	1 054	1 237 135	491 819	37 785	14 859
Parts rachetables rachetées	(4 775 770)	(3 503 458)	(11 885)	(23 900)	(22 868 504)	(10 940 239)	(822 643)	(263 645)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 753 687	7 199 226	115 691	50 728	61 869 931	31 621 248	2 755 284	647 080

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 931 765	1 704 155	678 219	630 000	198 227	20 649	24 505	1 013
Parts rachetables émises	4 899 500	7 247 032	6 206	26 960	156 323	515 735	52 647	23 513
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	269 552	186 281	34 855	27 501	10 352	7 339	609	43
Parts rachetables rachetées	(3 598 522)	(3 205 703)	(8 546)	(6 242)	(248 915)	(345 496)	(28 291)	(64)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 502 295	5 931 765	710 734	678 219	115 987	198 227	49 470	24 505

	Série W		Série WH		Série Y^		Série YH^	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 918 517	602 937	48 213	11 624	1 190 703	4 337 606	285 139	356 488
Parts rachetables émises	4 925 771	5 774 621	76 556	67 319	125 821	471 789	-	113 975
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	307 564	117 905	3 451	1 712	47 263	84 939	11 797	12 120
Parts rachetables rachetées	(2 911 930)	(1 576 946)	(52 623)	(32 442)	(460 590)	(3 703 631)	(25 576)	(197 444)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	7 239 922	4 918 517	75 597	48 213	903 197	1 190 703	271 360	285 139

	Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 450 000	840 000	580 000	260 000
Parts rachetables émises	6 230 000	8 360 000	1 530 000	720 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(3 600 000)	(750 000)	(540 000)	(400 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	11 080 000	8 450 000	1 570 000	580 000

^AAuparavant Catégorie F et Catégorie F - Série USD 0818, respectivement.

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

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,800	0,17
Série AH	1,800	0,17
Série F	0,800	0,17
Série FH	0,800	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série Y ^A	0,600	0,15
Série YH ^A	0,600	0,15
Série FNB en \$ CA	0,800	0,17
Série FNB couverte en \$ US	0,800	0,17

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	302 322	173 660
Garanties (hors trésorerie)	317 909	182 436

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	272	128
Charges	(82)	(47)
Revenu tiré des prêts de titres	190	81
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,1	36,6

^AAuparavant Catégorie F et Catégorie F - Série USD 0818, respectivement.
Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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 de bitcoins CI Galaxy (série FNB non couverte en \$ CA)	373

Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
FNB de bitcoins CI Galaxy (série FNB non couverte en \$ CA)	515

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	6 247
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	-
Total	-

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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 (%)
Position(s) acheteur	
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	52,0
Obligations étrangères	18,4
Obligations de sociétés	14,3
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	8,7
Placement(s) à court terme	5,5
Actions ordinaires	2,0
Autres actifs (passifs) nets	1,9
Fonds négocié(s) en bourse	1,5
Contrat(s) de change à terme	0,5
Fonds	0,1
Total de la (des) position(s) acheteur	104,9
Position(s) vendeur	
Fonds négocié(s) en bourse	(3,0)
Obligations étrangères	(1,3)
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	(0,2)
Obligations de sociétés	(0,2)
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	(0,1)
Actions ordinaires	(0,1)
Total de la (des) position(s) vendeur	(4,9)
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	111,2
A	3,4
BBB/Baa/B++	10,6
BB/Ba/B+	6,8
B	1,0
CCC/Caa/C++	0,5
C et moins	0,1
Aucune	0,8
Total	134,4

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	61,2
AA/Aa/A+	6,4
A	2,9
BBB/Baa/B++	14,3
BB/Ba/B+	12,1
B	1,7
CCC/Caa/C++	0,3
Aucune	0,5
Total	99,4

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

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

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

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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 puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

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 2 065 000 \$ (375 000 \$ 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 résumant 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	632 828	(540 332)	92 496	8,1
Euro	1 722	(1 714)	8	0,0
Total	634 550	(542 046)	92 504	8,1

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	477 037	(448 113)	28 924	4,2
Euro	1 161	2 190	3 351	0,5
Total	478 198	(445 923)	32 275	4,7

~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 9 250 000 \$ (3 228 000 \$ 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

Le ou les tableaux ci-dessous résumant 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	67 984	240 540	538 390	599 981	1 446 895

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	110 778	145 091	175 664	231 487	663 020

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 16 873 000 \$ (6 895 000 \$ 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.

Fonds alternatif d'occasions diversifiées 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	10 496	-	-	10 496
Obligations	-	1 528 070	-	1 528 070
Fonds négocié(s) en bourse	2 808	-	-	2 808
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	13 426	-	13 426
Swaps	-	(536)	-	(536)
Total	13 304	1 540 960	-	1 554 264

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	(2 964)	-	-	(2 964)
Obligations	-	(81 175)	-	(81 175)
Fonds négocié(s) en bourse	(30 994)	-	-	(30 994)
Total	(33 958)	(81 175)	-	(115 133)

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	13 534	-	-	13 534
Obligations	-	637 676	-	637 676
Placement(s) à court terme	-	37 853	-	37 853
Fonds	893	-	-	893
Fonds négocié(s) en bourse	10 157	-	-	10 157
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	3 441	-	3 441
Total	24 584	678 970	-	703 554

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	(358)	-	-	(358)
Obligations	-	(12 508)	-	(12 508)
Fonds négocié(s) en bourse	(20 481)	-	-	(20 481)
Total	(20 839)	(12 508)	-	(33 347)

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.

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 793 826	914 312
Placements donnés en garantie	1 382	5 322
Trésorerie	-	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	13 164
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	5	901
Swaps, options sur swaps et options	-	51
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	4 830	4 422
Montant à recevoir pour la vente de placements	28	65 533
Montant à recevoir pour la souscription de parts	337	180
Dividendes à recevoir	6	14
Intérêts à recevoir	14 411	6 021
Rabais sur frais à recevoir	36	1
Autres comptes débiteurs	-	-
		1 009
	1 814 861	921
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	1 069 638	498 072
Découvert bancaire	13 092	84 187
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	82	1 446
Swaps, options sur swaps et options	1 113	265
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	109	42
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	3 929	2 724
Frais de gestion à payer	32	6
Frais d'administration à payer	7	1
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	1 836	62 866
Montant à payer pour le rachat de parts	183	681
Autres comptes créditeurs	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	323	33
	1 090 344	650 323
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	724 517	359 598

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
Série A	8 833	11 659	9,15	8,97	965 053	1 298 990
Série AH	34	13	8,79*	8,59*	2 948	1 149
Série F	44 537	67 630	9,08	8,93	4 903 251	7 574 380
Série FH	14	361	8,75*	8,57*	1 215	31 127
Série I	233 311	224 828	9,03	8,88	25 839 386	25 297 590
Série IH	73	69	8,71*	8,54*	6 303	5 967
Série P	100	465	9,46	9,27	10 609	50 140
Série PH	434	413	8,70*	8,53*	37 651	35 693
Série W	14 868	11 261	8,67	8,53	1 715 085	1 320 593
Série WH	183	13	8,68*	8,50*	15 951	1 146
Série FNB en \$ CA	420 075	39 330	19,20	18,68	21 870 000	2 105 000
Série FNB couverte en \$ US	2 055	3 556	19,37*	18,75*	80 000	140 000

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains.

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	319	308
Intérêts aux fins des distributions	49 713	30 247
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(236)	1 876
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(1 988)	(896)
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(14 830)	(10 474)
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(856)	(14 974)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	13 640	(8 353)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	45 762	(2 266)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	1 343	(4 652)
Rabais sur frais	2 058	189
Autres revenus	642	-
Total des autres revenus	4 043	(4 463)
Total des revenus	49 805	(6 729)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 730	1 429
Frais d'administration (note 5)	584	302
Primes de rendement (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	42	136
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	3 693	3 339
Charge d'intérêts	3 688	972
Retenues d'impôts	7	10
Taxe de vente harmonisée	139	171
Autres frais	-	1
Total des charges	10 884	6 361
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	38 921	(13 090)

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
	Série A	551	(638)	0,47	(0,45)	1 184 727
Série AH	1	-	0,38	0,33	2 182	1 067
Série F	3 076	(4 675)	0,53	(0,44)	5 828 128	10 559 479
Série FH	4	13	0,72	0,42	5 607	30 372
Série I	15 911	(5 810)	0,63	(0,25)	25 180 277	23 624 708
Série IH	4	2	0,61	0,35	6 101	5 166
Série P	15	1	0,57	0,05	26 698	16 290
Série PH	22	17	0,60	0,50	36 472	32 871
Série W	929	(336)	0,60	(0,26)	1 556 826	1 303 975
Série WH	8	-	0,62	0,51	12 818	1 055
Série FNB en \$ CA	18 252	(1 759)	1,28	(0,70)	14 204 466	2 495 342
Série FNB couverte en \$ US	148	95	1,11	0,42	132 397	225 452

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 659	16 647	13	13	67 630	143 709	361	369
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	551	(638)	1	-	3 076	(4 675)	4	13
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(351)	(1 050)	(1)	(1)	(2 123)	(7 393)	(2)	(34)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(351)	(1 050)	(1)	(1)	(2 123)	(7 393)	(2)	(34)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 616	2 708	20	-	13 897	24 404	20	14
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	276	856	1	1	1 627	5 882	2	34
Rachat de parts rachetables	(4 918)	(6 864)	-	-	(39 570)	(94 297)	(371)	(35)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 026)	(3 300)	21	1	(24 046)	(64 011)	(349)	13
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2 826)	(4 988)	21	-	(23 093)	(76 079)	(347)	(8)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 833	11 659	34	13	44 537	67 630	14	361

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	224 828	234 364	69	53	465	55	413	396
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	15 911	(5 810)	4	2	15	1	22	17
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(12 297)	(23 258)	(4)	(7)	(11)	(31)	(23)	(42)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(12 297)	(23 258)	(4)	(7)	(11)	(31)	(23)	(42)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	16 853	7 864	-	53	367	463	-	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	12 296	23 257	4	7	11	31	22	42
Rachat de parts rachetables	(24 280)	(11 589)	-	(39)	(747)	(54)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	4 869	19 532	4	21	(369)	440	22	42
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 483	(9 536)	4	16	(365)	410	21	17
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	233 311	224 828	73	69	100	465	434	413

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11 261	12 947	13	13	39 330	57 934	3 556
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	929	(336)	8	-	18 252	(1 759)	148	95
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(714)	(1 250)	(9)	(1)	(15 020)	(4 132)	(127)	(427)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(714)	(1 250)	(9)	(1)	(15 020)	(4 132)	(127)	(427)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	7 662	6 418	162	-	415 218	4 377	5 342	14 164
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	714	1 250	9	1	4 011	2 430	19	248
Rachat de parts rachetables	(4 984)	(7 768)	-	-	(41 716)	(19 520)	(6 883)	(19 411)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	3 392	(100)	171	1	377 513	(12 713)	(1 522)	(4 999)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 607	(1 686)	170	-	380 745	(18 604)	(1 501)	(5 331)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 868	11 261	183	13	420 075	39 330	2 055	3 556

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	359 598	475 387
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	38 921	(13 090)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(30 682)	(37 626)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(30 682)	(37 626)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	461 157	60 465
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	18 992	34 039
Rachat de parts rachetables	(123 469)	(159 577)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	356 680	(65 073)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	364 919	(115 789)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	724 517	359 598

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	38 921	(13 090)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	856	14 974
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(13 640)	8 353
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(1 773)	313
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	42	136
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	7 367 300	7 860 435
Achat de placements et de dérivés	(7 653 590)	(7 776 763)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	(409)	(3 934)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	13 164	266
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	8	(5)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	(8 391)	(1 632)
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	-	(869)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	26	1
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	6	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	256	(87)
Amortissement des produits d'intérêts	(70)	(1)
Augmentation (diminution) des intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	1 206	1 797
Augmentation (diminution) des dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	67	(53)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(256 021)	89 841
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(11 689)	(3 588)
Produit de l'émission de parts rachetables	460 999	60 784
Montant versé au rachat de parts rachetables	(123 967)	(159 430)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	325 343	(102 234)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	1 773	(313)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	69 322	(12 393)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(84 187)	(71 481)
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(13 092)	(84 187)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	41 252	28 614
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	320	293
Dividendes payés*	(1 921)	(950)
Intérêts payés*	(17 312)	(9 650)
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
		POSITION(S) ACHETEUR			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS			
	17 200 000	AIMCo Realty Investors LP, 2,2 %, 4 novembre 2026	15 943 221	16 191 288	
	19 884 000	Air Lease Corp., 2,63 %, 5 décembre 2024	19 117 704	19 355 344	
	12 500 000	Air Lease Corp., 5,4 %, 1er juin 2028	12 428 505	12 799 863	
	5 360 000	Algonquin Power Co., 2,85 %, 15 juillet 2031	4 521 806	4 682 357	
	6 786 000	Algonquin Power Co., 4,09 %, 17 février 2027	6 541 486	6 629 862	
	6 975 000	Algonquin Power Co., 4,6 %, 29 janvier 2029	6 790 601	6 920 146	
	13 650 000	FPI Allied Properties, série H, 1,73 %, 12 février 2026	12 309 892	12 549 700	
	15 040 000	AltaGas Ltd., 1,23 %, 18 mars 2024	14 425 985	14 908 631	
	7 915 000	AltaGas Ltd., 2,08 %, 30 mai 2028	6 801 624	7 137 162	
	14 700 000	AltaGas Ltd., 4,12 %, 7 avril 2026	14 406 882	14 558 759	
	15 000 000	AltaGas Ltd., 4,64 %, 15 mai 2026	14 851 200	15 011 245	
	16 520 000	ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10 mars 2026	15 550 004	15 753 739	
	7 804 000	ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10 mars 2031	6 956 498	7 188 241	
	12 857 000	Athene Global Funding, 1,25 %, 9 avril 2024	12 327 055	12 708 039	
	1 720 000	Athene Global Funding, 2,1 %, 24 septembre 2025	1 584 292	1 629 294	
	7 310 000	Athene Global Funding, 2,47 %, 9 juin 2028	6 392 042	6 513 641	
	1 720 000	Athene Global Funding, 3,13 %, 10 mars 2025	1 640 484	1 671 370	
	13 771 000	Athene Global Funding, taux flottant, 9 avril 2024	13 756 954	13 766 345	
	10 500 000	Aviva PLC, 4 %, 2 octobre 2030	9 574 880	9 687 899	
USD	3 870 000	Bacardi Ltd./Bacardi-Martini BV, 5,25 %, 15 janvier 2029	5 196 404	5 130 698	
USD	4 200 000	Bank of America Corp., taux variable, 4 février 2025	5 486 319	5 543 984	
	17 200 000	Bank of America Corp., taux variable, 25 avril 2025	16 893 324	17 054 385	
	13 600 000	Bank of America Corp., taux variable, 20 septembre 2025	13 281 712	13 388 724	
USD	15 000 000	Bank of America Corp., taux variable, 6 décembre 2025	19 280 393	19 112 330	
	2 000 000	Banque de Montréal, 4,71 %, 7 décembre 2027	2 005 540	2 017 177	
	8 660 000	Banque de Montréal, taux variable, 7 septembre 2033	8 763 635	9 034 495	
	13 050 000	Banque de Nouvelle-Écosse (La), 5,5 %, 29 décembre 2025	13 044 016	13 245 830	
	25 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 5,5 %, 8 mai 2026	25 267 750	25 528 738	
	4 000 000	Banque de Nouvelle-Écosse, série 1, convertibles, taux variable, 27 juillet 2081	2 950 000	3 001 660	
	5 880 000	BMW Canada Auto Trust, catégorie A2, série 23-1, 5,43 %, 21 septembre 2026	5 880 000	5 905 900	
	8 600 000	BNP Paribas SA, taux variable, 13 juillet 2029	7 407 309	7 736 629	
	6 000 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 9 octobre 2029	5 536 713	5 591 138	
	13 000 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,19 %, 11 septembre 2028	12 261 860	12 738 820	
	4 300 000	Brookfield Infrastructure Finance ULC, 5,71 %, 27 juillet 2030	4 318 632	4 497 320	
	6 300 000	Brookfield Property Finance ULC, 4,3 %, 1er mars 2024	6 237 000	6 266 132	
	12 655 000	CAE Inc., 5,54 %, 12 juin 2028	12 677 891	13 030 650	
	7 000 000	Cameco Corp., 4,19 %, 24 juin 2024	6 889 890	6 954 119	
	9 000 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5 %, 7 décembre 2026	8 999 460	9 123 396	
	4 300 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5,94 %, 14 juillet 2026	4 300 000	4 321 470	
	24 071 620	Capital Power Corp., 4,28 %, 18 septembre 2024	23 689 505	23 865 605	
	11 396 000	Capital Power Corp., 4,42 %, 8 février 2030	10 703 367	11 072 826	
	9 000 000	Capital Power Corp., 5,38 %, 25 janvier 2027	9 014 760	9 152 848	
	4 000 000	Capital Power Corp., 5,82 %, 15 septembre 2028	4 005 188	4 157 562	
	3 500 000	Capital Power Corp., 5,97 %, 25 janvier 2034	3 499 580	3 650 012	
	8 200 000	CARDS II Trust, 4,33 %, 15 mai 2025	8 078 148	8 125 730	
	38 000 000	CARDS II Trust, série A, 2,43 %, 15 novembre 2024	36 851 860	37 091 786	
	8 000 000	Cenovus Energy Inc., 3,5 %, 7 février 2028	7 607 840	7 708 937	
	3 400 000	Chartwell, résidences pour retraités, série B, 4,21 %, 28 avril 2025	3 266 829	3 327 861	
	12 795 000	FPI Propriétés de Choix, 4,29 %, 8 février 2024	12 724 004	12 776 384	
	6 914 000	FPI Propriétés de Choix, série J, 3,55 %, 10 janvier 2025	6 745 368	6 797 233	
	1 910 000	FPI Propriétés de Choix, série K, 3,56 %, 9 septembre 2024	1 863 568	1 886 887	
	5 355 000	Cineplex Inc., 7,5 %, 26 février 2026	5 350 556	5 390 702	
	14 135 000	Citigroup Inc., 4,09 %, 9 juin 2025	13 762 130	13 922 070	
	11 130 000	CNH Industrial Capital Canada Ltd., 1,5 %, 1er octobre 2024	10 992 621	10 823 453	

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	860 000	Columbia Pipelines Operating Co., LLC, 5,93 %, 15 août 2030	1 147 604	1 180 781	
USD	860 000	Columbia Pipelines Operating Co., LLC, 6,04 %, 15 novembre 2033	1 147 214	1 195 902	
USD	4 300 000	Concentrix Corp., 6,65 %, 2 août 2026	5 663 345	5 845 539	
	16 728 000	Services financiers Co-operators limitée, 3,33 %, 13 mai 2030	14 461 452	14 742 839	
	1 055 000	Corus Entertainment Inc., 5 %, 11 mai 2028	1 011 803	709 488	
	3 740 000	Corus Entertainment Inc., 6 %, 28 février 2030	3 319 138	2 434 117	
	5 160 000	FPI Crombie, 5,24 %, 28 septembre 2029	5 037 244	5 196 594	
	9 125 000	FPI Crombie, série J, 3,13 %, 12 août 2031	7 663 175	7 802 527	
	10 000 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	9 575 700	9 711 695	
	12 000 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,18 %, 19 septembre 2025	11 969 740	12 054 567	
	1 720 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,81 %, 25 septembre 2026	1 719 622	1 770 269	
	5 300 000	FPI industriel Dream, série D, 2,54 %, 7 décembre 2026	4 693 839	4 963 457	
	1 800 000	FPI industriel Dream, série DEC, 5,38 %, 22 mars 2028	1 808 118	1 827 823	
	3 805 000	Dream Summit Industrial LP, série A, 2,15 %, 17 septembre 2025	3 559 463	3 630 421	
	13 850 000	Dream Summit Industrial LP, série D, 2,44 %, 14 juillet 2028	12 066 780	12 457 692	
	9 855 000	Fiducie cartes de crédit Eagle, série A, 2,22 %, 17 juillet 2024	9 485 864	9 689 436	
	4 300 000	Fiducie cartes de crédit Eagle, série A, 5,13 %, 17 juin 2028	4 307 509	4 401 534	
	18 070 000	Empire, Compagnie d'Assurance-Vie (L), taux variable, 13 janvier 2033	18 161 949	18 150 543	
	3 000 000	Enbridge Inc., série C, convertibles, taux variable, 12 avril 2078	2 884 350	2 959 188	
	12 560 000	ENMAX Corp., 3,81 %, 5 décembre 2024	12 293 685	12 354 661	
	14 000 000	Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,25 %, 6 décembre 2027	13 616 820	13 817 260	
	7 760 000	FPI First Capital, série R, 4,79 %, 30 août 2024	7 643 126	7 694 600	
	13 680 000	FPI First Capital, série S, 4,32 %, 31 juillet 2025	13 194 955	13 408 147	
	3 000 000	First National Financial Corp., série 2, 3,58 %, 25 novembre 2024	2 929 800	2 935 718	
	2 617 014	Ford Auto Securitization Trust, catégorie A1, série 23-B, 5,89 %, 15 janvier 2025	2 617 014	2 748 179	
	4 200 000	Ford Auto Securitization Trust, catégorie A2, série 23-A, 5,1 %, 15 octobre 2027	4 200 000	4 201 040	
	19 741 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 4,46 %, 13 novembre 2024	19 321 131	19 519 064	
	3 400 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,78 %, 15 septembre 2025	3 390 622	3 474 628	
	5 000 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7 %, 10 février 2026	5 054 250	5 150 189	
	6 000 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7,38 %, 12 mai 2026	6 135 720	6 254 410	
	10 000 000	Fortified Trust, série A, 2,56 %, 23 mars 2024	9 916 600	9 934 197	
	9 000 000	Fortified Trust, série A, 4,42 %, 23 décembre 2027	9 000 406	8 944 442	
USD	2 520 000	General Motors Financial Co., Inc., 5,4 %, 6 avril 2026	3 383 204	3 363 105	
	5 920 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,2 %, 9 février 2028	5 807 730	5 987 799	
	8 600 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,95 %, 14 mai 2024	8 611 438	8 613 806	
	19 480 000	Gibson Energy Inc., 3,6 %, 17 septembre 2029	17 768 527	18 380 024	
	15 320 000	Gibson Energy Inc., 5,8 %, 12 juillet 2026	15 324 028	15 373 492	
	5 000 000	Glacier Credit Card Trust, série 23-1, 5,68 %, 20 septembre 2028	5 165 650	5 232 733	
	28 600 000	Glacier Credit Card Trust, série 2019, 2,28 %, 6 juin 2024	28 029 978	28 229 386	
	6 020 000	GMF Canada Leasing Trust, catégorie A2, série 23-1, 5,79 %, 20 août 2026	6 020 000	6 036 037	
	40 000 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux flottant, 21 mars 2024	40 061 000	40 021 761	
	8 058 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux flottant, 29 avril 2025	8 061 807	8 040 272	
	9 963 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 31 octobre 2025	9 720 899	9 779 033	
	12 055 000	Société en commandite Holding FPI Granite, 2,38 %, 18 décembre 2030	9 831 371	10 250 492	
	10 000 000	Société en commandite Holding FPI Granite, série 4, 3,06 %, 4 juin 2027	9 192 748	9 472 573	
	26 805 000	FPI H&R, 3,37 %, 30 janvier 2024	26 580 638	26 755 971	
	15 614 000	FPI H&R, série Q, 4,07 %, 16 juin 2025	15 006 467	15 252 579	
	3 400 000	FPI H&R, série R, 2,91 %, 2 juin 2026	3 130 056	3 204 590	
	2 580 000	Hydro One Inc., taux flottant, 21 septembre 2026	2 580 000	2 582 908	
	10 320 000	iA Société financière Inc., taux variable, 20 juin 2033	10 343 108	10 614 869	
	15 160 000	Inter Pipeline Ltd., 4,23 %, 1er juin 2027	14 586 398	14 903 481	
	6 340 000	Inter Pipeline Ltd., série 12, 3,98 %, 25 novembre 2031	5 557 995	5 785 019	
USD	5 000 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 15 décembre 2025	6 706 504	6 630 971	
USD	900 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 23 octobre 2029	1 225 260	1 255 467	

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
	9 500 000	Banque Laurentienne du Canada, 1,95 %, 17 mars 2025	9 007 340	9 111 191	
	5 280 000	Banque Laurentienne du Canada, taux variable, 15 juin 2032	5 118 977	5 030 194	
	7 000 000	Lloyds Banking Group PLC, 3,5 %, 3 février 2025	6 771 940	6 825 476	
	4 450 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,65 %, 8 novembre 2027	4 839 947	4 771 471	
	12 040 000	Société Financière Manuvie, taux variable, 10 mars 2033	12 140 032	12 294 687	
	9 500 000	Mercedes-Benz Canada Finance Inc., 5,2 %, 4 décembre 2025	9 528 832	9 599 837	
	7 740 000	Metropolitan Life Global Funding I, 5,18 %, 15 juin 2026	7 742 941	7 867 795	
USD	23 000 000	Mondelēz International Inc., 3,25 %, 7 mars 2025	22 216 414	22 553 226	
	8 220 000	Morgan Stanley Bank NA, 4,75 %, 21 avril 2026	11 104 270	10 893 887	
	12 440 000	Morgan Stanley, taux flottant, 21 mars 2025	12 441 226	12 403 663	
	2 187 000	Morguard Corp., série E, 4,72 %, 25 janvier 2024	2 170 598	2 184 540	
USD	6 660 000	Morguard Corp., série F, 4,2 %, 27 novembre 2024	6 388 800	6 465 775	
	860 000	Nasdaq Inc., 5,65 %, 28 juin 2025	1 129 952	1 150 958	
	4 300 000	National Australia Bank Ltd., taux variable, 12 juin 2030	4 045 913	4 133 345	
	8 100 000	Banque Nationale du Canada, 4,97 %, 7 décembre 2026	8 103 213	8 206 026	
	4 300 000	Banque Nationale du Canada, 5,3 %, 3 novembre 2025	4 254 850	4 340 594	
	4 000 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	3 040 000	3 096 326	
	8 000 000	Banque Nationale du Canada, taux variable, 16 août 2032	8 004 150	8 090 893	
	25 000 000	Nissan Canada Inc., 1,63 %, 18 mars 2024	24 579 400	24 796 272	
	14 502 000	Corporation Parkland, 3,88 %, 16 juin 2026	13 706 900	13 906 814	
	13 600 000	Pembina Pipeline Corp., 5,72 %, 22 juin 2026	13 588 422	13 629 251	
	3 498 000	Penske Truck Leasing Canada Inc., 2,7 %, 30 septembre 2024	3 392 815	3 430 753	
	9 173 000	Penske Truck Leasing Canada Inc., 5,44 %, 8 décembre 2025	9 145 858	9 257 226	
	12 380 000	Reliance LP, 2,67 %, 1er août 2028	10 921 247	11 185 715	
	9 271 000	Reliance LP, 2,68 %, 1er décembre 2027	8 316 060	8 513 509	
	24 630 000	Reliance LP, 3,84 %, 15 mars 2025	24 054 333	24 207 202	
	9 020 000	FPI RioCan, 5,61 %, 6 octobre 2027	9 037 573	9 132 519	
	7 740 000	FPI RioCan, 5,96 %, 1er octobre 2029	7 740 292	7 965 583	
	5 590 000	FPI RioCan, série AB, 2,58 %, 12 février 2025	5 308 376	5 425 781	
	4 520 000	FPI RioCan, série AE, 2,83 %, 8 novembre 2028	3 946 319	4 053 033	
	13 383 000	FPI RioCan, série W, 3,29 %, 12 février 2024	13 300 193	13 346 304	
	6 025 000	Rogers Communications Inc., 4,35 %, 31 janvier 2024	5 984 813	6 018 208	
	1 400 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	1 387 722	1 411 723	
	27 900 000	Banque Royale du Canada, 5,34 %, 23 juin 2026	28 024 800	28 440 438	
	4 300 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 23 décembre 2029	4 118 411	4 192 365	
USD	2 000 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2081	1 500 000	1 514 835	
USD	2 580 000	Santander Holdings USA Inc., 3,24 %, 5 octobre 2026	3 173 260	3 222 929	
	2 500 000	Santander Holdings USA Inc., taux flottant, 12 juin 2029	3 329 877	3 423 715	
	5 220 000	Sienna Senior Living Inc., série A, 3,11 %, 4 novembre 2024	4 960 632	5 090 056	
	4 634 000	Sienna Senior Living Inc., série B, 3,45 %, 27 février 2026	4 392 646	4 424 267	
	2 719 750	Sienna Senior Living Inc., série C, 2,82 %, 31 mars 2027	2 462 672	2 512 135	
	4 200 000	SmartCentres REIT, 5,35 %, 29 mai 2028	4 202 503	4 219 581	
	2 364 000	SmartCentres REIT, série O, 2,99 %, 28 août 2024	2 303 103	2 322 660	
	10 000 000	SmartCentres REIT, série S, 3,83 %, 21 décembre 2027	9 417 930	9 524 666	
	10 000 000	SmartCentres REIT, série U, 3,53 %, 20 décembre 2029	8 704 610	9 127 898	
	5 000 000	SmartCentres REIT, série V, 3,19 %, 11 juin 2027	4 622 404	4 694 598	
	10 000 000	Groupe SNC-Lavalin Inc., série 7, 7 %, 12 juin 2026	10 075 000	10 283 333	
	4 600 000	Stantec Inc., 5,39 %, 27 juin 2030	4 608 556	4 762 124	
	28 600 000	Suncor Energy Inc., 5,4 %, 17 novembre 2026	28 847 646	29 307 819	
	19 500 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	19 517 070	19 786 604	
	8 796 000	Industries Toromont Limitée, 3,71 %, 30 septembre 2025	8 660 822	8 630 550	
	5 000 000	TransCanada PipeLines Ltd., 3,8 %, 5 avril 2027	4 846 500	4 902 562	
	6 820 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,42 %, 10 mars 2026	6 822 587	6 823 559	
	3 538 000	TransCanada PipeLines Ltd., 5,65 %, 20 juin 2029	3 581 270	3 632 121	

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
	25 000 000	TransCanada PipeLines Ltd., taux flottant, 9 juin 2024	24 993 750	24 999 600	
	14 560 000	Transcontinental Inc., 2,28 %, 13 juillet 2026	13 555 282	13 568 631	
	9 000 000	Transcontinental Inc., 2,67 %, 3 février 2025	8 720 073	8 683 579	
	6 880 000	Ventas Canada Finance Ltd., 5,4 %, 21 avril 2028	6 812 980	7 010 519	
	15 716 000	Ventas Canada Finance Ltd., série B, 4,13 %, 30 septembre 2024	15 435 702	15 547 415	
USD	4 000 000	Ventas Realty LP, 3,5 %, 15 avril 2024	5 453 922	5 260 646	
USD	860 000	Veralto Corp., 5,5 %, 18 septembre 2026	1 167 693	1 155 070	
	4 200 000	Vidéotron Ltée, 3,13 %, 15 janvier 2031	3 381 000	3 601 063	
	15 160 000	Vidéotron Ltée, 5,63 %, 15 juin 2025	15 049 600	15 225 062	
	6 720 000	Crédit VW Canada Inc., 5,75 %, 21 septembre 2026	6 820 672	6 901 469	
	20 000 000	Crédit VW Canada Inc., 5,8 %, 17 novembre 2025	20 164 500	20 323 811	
	19 500 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 28 avril 2026	19 143 105	19 234 605	
	10 000 000	Wells Fargo & Co., taux variable, 1er mai 2026	9 568 700	9 665 590	
USD	3 000 000	Williams Cos., Inc. (The), 5,4 %, 2 mars 2026	4 071 370	4 018 001	
	13 000 000	WSP Global Inc., 5,55 %, 22 novembre 2030	13 002 730	13 688 830	
			1 650 420 227	1 670 586 214	230,6
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
USD	2 157 300	Obligation du Trésor américain, 3,63 %, 31 mai 2028	2 796 718	2 831 118	
USD	1 983 000	Obligation du Trésor américain, 3,88 %, 15 août 2033	2 594 900	2 630 038	
USD	10 418 100	Obligation du Trésor américain, 4 %, 30 juin 2028	13 725 395	13 883 771	
USD	10 530 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 juillet 2028	14 153 694	14 110 835	
USD	4 571 100	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 15 août 2026	6 135 746	6 100 825	
USD	5 071 400	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2028	6 940 064	6 883 918	
USD	3 400 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 octobre 2026	4 629 469	4 574 683	
USD	10 439 300	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 novembre 2026	14 244 633	14 058 995	
USD	4 191 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 30 septembre 2028	5 684 008	5 737 996	
USD	8 067 500	Obligation du Trésor américain, 4,88 %, 31 octobre 2028	11 247 502	11 170 466	
USD	2 550 000	Obligation du Trésor américain, 5 %, 31 octobre 2025	3 496 828	3 418 342	
			85 648 957	85 400 987	11,8
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	52 064	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	46 493	46 225	
	6 215 000	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1er décembre 2053	4 557 485	4 670 485	
	2 701 200	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2032	2 410 312	2 481 694	
	9 365 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	8 493 247	8 928 872	
	86 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er juin 2033	78 359	83 584	
	7 300 000	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er novembre 2024	7 119 690	7 201 470	
	12 000 000	Gouvernement du Canada, 3,75 %, 1er février 2025	11 911 346	11 910 554	
			34 616 932	35 322 884	4,9
		ACTIONS ORDINAIRES			
	9 700	AltaGas Ltd., privilégiées, série A, taux variable, perpétuelles	150 169	161 020	
	8 700	Banque de Montréal, privilégiées, série 27, taux variable, perpétuelles	173 019	168 345	
	10 200	Banque de Montréal, privilégiées, série 29, taux variable, perpétuelles	181 509	185 844	
	10 600	BCE Inc., privilégiées, série AB, taux flottant, perpétuelles	190 541	195 040	
	3 200	BCE Inc., privilégiées, série AC, taux variable, perpétuelles	57 872	54 368	
	5 200	BCE Inc., privilégiées, série AJ, taux flottant, perpétuelles	96 779	94 744	
	2 200	BCE Inc., privilégiées, série AQ, taux variable, perpétuelles	37 994	49 544	
	5 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, privilégiées, catégorie A, série 49, taux variable, perpétuelles	113 998	121 750	
	5 600	Banque Canadienne Impériale de Commerce, privilégiées, série 47, taux variable, perpétuelles	118 118	120 400	
	1 200	Capital Power Corp., privilégiées, série 5, taux variable, perpétuelles	25 284	25 932	
	1 000	Enbridge Inc., 4 %, privilégiées, série H, perpétuelles	15 905	18 760	
	9 000	Enbridge Inc., privilégiées, série B, taux variable, perpétuelles	147 233	144 540	
	9 500	Enbridge Inc., privilégiées, série F, taux variable, perpétuelles	173 280	163 400	
	4 700	Fairfax Financial Holdings Ltd., 5 %, privilégiées, série K, perpétuelles	94 580	88 313	
	21 000	Fortis Inc., privilégiées, série M, taux variable, perpétuelles	385 148	368 340	

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		ACTIONS ORDINAIRES (suite)			
	9 500	Banque Laurentienne du Canada, 4,3 %, privilégiées, catégorie A, série 13, perpétuelles	155 610	142 500	
	3 500	Les Compagnies Loblaw limitée, 5,3 %, privilégiées, série B, perpétuelles	82 950	73 850	
	8 000	Banque Nationale du Canada, privilégiées, série 40, taux variable, perpétuelles	163 375	174 320	
	18 300	Pembina Pipeline Corp., privilégiées, série 21, taux variable, perpétuelles	384 981	373 869	
	16 300	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 1, taux variable, perpétuelles	310 625	304 321	
	4 600	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 3, taux variable, perpétuelles	80 889	89 930	
	7 400	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 5, taux variable, perpétuelles	129 993	135 494	
	800	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 18, taux variable, perpétuelles	18 762	18 128	
	12 100	Banque Toronto-Dominion (La), privilégiées, série 22, taux variable, perpétuelles	279 161	300 685	
			3 567 775	3 573 437	0,5
		FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE			
USD	25 800	ProShares Short QQQ	361 568	324 086	0,0
		Total de la (des) position(s) acheteur	1 774 615 459	1 795 207 608	247,8
		POSITION(S) VENDEUR			
		OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES			
USD	(856 000)	Obligation du Trésor américain, 3,38 %, 15 mai 2033	(1 077 156)	(1 091 000)	
USD	(830 000)	Obligation du Trésor américain, 4 %, 31 juillet 2030	(1 095 788)	(1 107 503)	
USD	(896 800)	Obligation du Trésor américain, 4,25 %, 31 mai 2025	(1 192 449)	(1 184 197)	
USD	(727 000)	Obligation du Trésor américain, 4,5 %, 15 juillet 2026	(963 331)	(972 719)	
USD	(21 870 000)	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 septembre 2026	(29 717 116)	(29 396 545)	
USD	(3 240 000)	Obligation du Trésor américain, 4,88 %, 30 novembre 2025	(4 386 150)	(4 338 945)	
			(38 431 990)	(38 090 909)	(5,3)
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS			
	(4 900 000)	Bell Canada, 3 %, 17 mars 2031	(4 092 137)	(4 448 646)	
	(5 110 000)	Bell Canada, 3,55 %, 2 mars 2026	(4 787 815)	(5 015 375)	
	(1 720 000)	Bell Canada, 5,6 %, 11 août 2053	(1 688 662)	(1 874 903)	
	(4 300 000)	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 4,4 %, 10 mai 2033	(4 048 751)	(4 351 413)	
	(7 900 000)	Canadian Tire Corp., Ltd., 5,37 %, 16 septembre 2030	(7 853 696)	(8 274 413)	
	(1 250 000)	Hydro One Inc., série 43, 3,02 %, 5 avril 2029	(1 189 812)	(1 198 830)	
	(4 300 000)	John Deere Financial Inc., 5,17 %, 15 septembre 2028	(4 271 792)	(4 498 746)	
	(3 000 000)	Rogers Communications Inc., 3,25 %, 1er mai 2029	(2 689 965)	(2 818 663)	
	(3 000 000)	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	(2 767 980)	(2 926 993)	
	(5 060 000)	TELUS Corp., 2,85 %, 13 novembre 2031	(4 393 771)	(4 464 083)	
			(37 784 381)	(39 872 065)	(5,5)
		FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE			
USD	(1 730 000)	iShares Canadian Corporate Bond Index ETF	(33 521 384)	(34 081 000)	
USD	(170 000)	iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	(17 267 013)	(17 432 755)	
			(50 788 397)	(51 513 755)	(7,1)
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	(175 952 610)	Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1er mars 2026	(161 205 929)	(163 739 103)	
	(53 956 870)	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er septembre 2025	(50 420 382)	(51 018 304)	
	(22 192 000)	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er décembre 2030	(18 107 764)	(18 642 104)	
	(97 299 510)	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er septembre 2026	(89 948 189)	(91 238 609)	
	(86 420 000)	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er juin 2027	(79 157 790)	(80 173 641)	
	(58 240 000)	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2025	(55 916 211)	(56 247 568)	
	(3 850 200)	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2027	(3 565 285)	(3 605 672)	
	(37 501 000)	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	(32 574 063)	(33 510 742)	
	(24 974 000)	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er septembre 2024	(24 293 708)	(24 459 675)	
	(8 844 000)	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er avril 2025	(8 406 222)	(8 546 404)	
	(21 936 000)	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2026	(20 807 721)	(20 904 441)	
	(9 390 000)	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2031	(7 849 636)	(8 394 206)	
	(71 669 650)	Gouvernement du Canada, 2 %, 1er juin 2028	(67 199 726)	(68 368 954)	
	(77 948 500)	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er juin 2025	(75 245 039)	(76 008 977)	
	(58 841 000)	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1er juin 2029	(55 624 973)	(56 478 662)	

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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
POSITION(S) VENDEUR (suite)					
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES (suite)					
	(10 300 000)	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er juin 2024	(10 156 257)	(10 197 291)	
	(60 356 000)	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	(57 919 832)	(59 197 536)	
	(14 312 000)	Gouvernement du Canada, 3 %, 1er octobre 2025	(13 867 412)	(14 089 379)	
	(13 224 000)	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	(13 074 381)	(13 270 168)	
	(20 685 000)	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er décembre 2033	(20 492 063)	(20 954 499)	
	(50 787 840)	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er mars 2028	(50 140 607)	(51 321 488)	
	(9 690 000)	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	(9 738 819)	(9 794 246)	
Total de la (des) position(s) vendeur			(925 712 009)	(940 161 669)	(129,8)
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			721 898 682	725 569 210	100,1
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(2 725)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			721 895 957	725 569 210	100,1
Contrat(s) de change à terme				(76 909)	0,0
Swap(s) sur défaillance				(1 113 499)	(0,2)
Total du portefeuille de placements			721 895 957	724 378 802	99,9
Autres actifs (passifs) nets				137 707	0,1
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				724 516 509	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	130 765	USD	96 241	1,36	3 258
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	258 031	USD	193 084	1,34	2 218
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	6 013	USD	4 500	1,34	51
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	5 244	USD	3 920	1,34	51
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	891	USD	666	1,34	9
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	118	CAD	158	0,74	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	124	CAD	166	0,75	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	288	CAD	385	0,75	(4)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	585	CAD	783	0,75	(8)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	685	CAD	917	0,75	(9)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 713	CAD	2 291	0,75	(22)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	3 485	CAD	4 660	0,75	(43)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	4 033	CAD	5 396	0,75	(52)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 452	CAD	14 209	0,74	(362)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	25 679	CAD	34 911	0,74	(889)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	54 016	CAD	73 435	0,74	(1 870)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	137 052	CAD	186 322	0,74	(4 745)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	322 158	CAD	437 973	0,74	(11 154)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 829 290	CAD	2 486 916	0,74	(63 334)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(76 909)

Swap(s) sur défaillance

Contrat(s)	Nombre de contrat(s)	Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date d'échéance	Montant nominal	Juste valeur (\$)
Verse tous les trimestres 1,00 % du montant nominal et ne reçoit un paiement qu'en cas d'un défaut de l'indice de CDX CDX-NAIG S41 V1 P 1 %	1	Wells Fargo Securities LLC	BBB+	12 janvier 2029	19 300 000	(496 053)
Verse tous les trimestres 5,00 % du montant nominal et ne reçoit un paiement qu'en cas d'un défaut de l'indice de CDX NAHY S40 V2 P 5%	1	Wells Fargo Securities LLC	BBB+	12 juillet 2028	7 600 000	(617 446)
Valeur totale du (des) swap(s) sur défaillance						(1 113 499)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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	5	(5)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	5	(5)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(82)	5	-	(77)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(1 113)	-	-	(1 113)
Total	(1 195)	5	-	(1 190)

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	537	(123)	-	414
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	537	(123)	-	414
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(874)	123	-	(751)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(257)	-	-	(257)
Total	(1 131)	123	-	(1 008)

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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) (%)
ProShares Short QQQ	939 133	324	-

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) (%)
FINB BMO échelonné actions privilégiées	1 605 640	1 526	0,1
iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	36 707 374	1 483	-

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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	23	86
Paielements indirects†	9	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 298 990	1 632 479	1 149	1 053	7 574 380	14 140 570	31 127	29 886
Parts rachetables émises	178 039	275 747	1 715	-	1 544 130	2 504 946	1 721	1 216
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	30 475	93 283	84	96	180 892	637 873	148	2 837
Parts rachetables rachetées	(542 451)	(702 519)	-	-	(4 396 151)	(9 709 009)	(31 781)	(2 812)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	965 053	1 298 990	2 948	1 149	4 903 251	7 574 380	1 215	31 127

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	25 297 590	23 154 854	5 967	4 301	50 140	5 228	35 693	32 162
Parts rachetables émises	1 881 931	818 848	-	4 357	39 269	46 893	-	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	1 375 292	2 543 942	336	587	1 144	3 361	1 958	3 531
Parts rachetables rachetées	(2 715 427)	(1 220 054)	-	(3 278)	(79 944)	(5 342)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	25 839 386	25 297 590	6 303	5 967	10 609	50 140	37 651	35 693

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 320 593	1 334 320	1 146	1 032	2 105 000	2 900 000	140 000	350 000
Parts rachetables émises	891 748	698 730	14 071	-	21 970 000	225 000	210 000	570 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	83 189	142 812	734	114	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(580 445)	(855 269)	-	-	(2 205 000)	(1 020 000)	(270 000)	(780 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 715 085	1 320 593	15 951	1 146	21 870 000	2 105 000	80 000	140 000

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

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,300	0,17
Série AH	1,300	0,17
Série F	0,800	0,17
Série FH	0,800	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série FNB en \$ CA	0,800	0,17
Série FNB couverte en \$ US	0,800	0,17

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	-	1 022
Garanties (hors trésorerie)	-	1 073

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	1	1
Charges	(1)	(1)
Revenu tiré des prêts de titres	-	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	-	100,0

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	55 769
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	-
Total	-

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure 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 (%)
Position(s) acheteur	
Obligations de sociétés	158,7
Obligations d'État canadiennes et obligations garanties	40,1
Obligations étrangères	37,2
Placement(s) à court terme	13,3
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	4,9
Fonds négocié(s) en bourse	0,8
Actions ordinaires	0,8
Option(s)	0,0
Swap(s) sur rendement total	(0,0)
Swap(s) sur défaillance	(0,1)
Contrat(s) à terme standardisé(s)	(0,1)
Contrat(s) de change à terme	(0,1)
Autres actifs (passifs) nets	(17,0)
Total de la (des) position(s) acheteur	238,5
Position(s) vendeur	
Obligations d'État canadiennes et obligations garanties	(72,7)
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	(49,1)
Obligations de sociétés	(12,0)
Fonds négocié(s) en bourse	(3,8)
Obligations étrangères	(0,9)
Option(s)	(0,0)
Contrat(s) à terme standardisé(s)	(0,0)
Total de la (des) position(s) vendeur	(138,5)
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	34,7
AA/Aa/A+	9,8
A	33,5
BBB/Baa/B++	158,4
BB/Ba/B+	10,6
Aucune	0,7
Total	247,7

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	51,4
AA/Aa/A+	1,2
A	45,8
BBB/Baa/B++	149,2
BB/Ba/B+	7,5
Total	255,1

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

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Autre risque de prix

Au 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des actions.

Au 31 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 4 762 000 \$ (780 000 \$ 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	(8 785)	1 657	(7 128)	(1,0)
Total	(8 785)	1 657	(7 128)	(1,0)

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	(217 476)	213 448	(4 028)	(1,1)
Total	(217 476)	213 448	(4 028)	(1,1)

~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 713 000 \$ (403 000 \$ 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

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	417 870	234 359	7 029	113 927	773 185

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	306 459	166 427	(28 282)	(15 243)	429 361

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 3 806 000 \$ (835 000 \$ 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\$)
Actions	3 574	-	-	3 574
Obligations	-	1 791 310	-	1 791 310
Fonds négocié(s) en bourse	324	-	-	324
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(77)	-	(77)
Swap(s)	-	(1 113)	-	(1 113)
Total	3 898	1 790 120	-	1 794 018

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

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	(1 018 124)	-	(1 018 124)
Fonds négocié(s) en bourse	(51 514)	-	-	(51 514)
Total	(51 514)	(1 018 124)	-	(1 069 638)

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	2 989	-	-	2 989
Obligations	-	865 901	-	865 901
Placement(s) à court terme	-	47 735	-	47 735
Fonds négocié(s) en bourse	3 009	-	-	3 009
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(338)	-	(338)
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	(569)	-	-	(569)
Option(s)	51	-	-	51
Swaps	-	(257)	-	(257)
Total	5 480	913 041	-	918 521

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	(484 275)	-	(484 275)
Fonds négocié(s) en bourse	(13 797)	-	-	(13 797)
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	361	-	-	361
Option(s)	(8)	-	-	(8)
Total	(13 444)	(484 275)	-	(497 719)

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.

Fonds alternatif multistratégie 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
Actif		
Actifs courants		
Placements	6 946	343
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	93	4
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	34	51
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	4	-
	7 077	398
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	2	1
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	-	-
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	-	-
	2	1
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 075	397

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
Série A	314	130	10,62	9,75	29 525	13 288
Série AH	14	13	10,28*	9,38*	1 055	1 049
Série F	798	12	10,68	9,75	74 777	1 213
Série FH	15	13	10,33*	9,38*	1 066	1 052
Série I	102	11	10,70	9,76	9 574	1 106
Série IH	15	13	10,35*	9,39*	1 081	1 055
Série P	15	120	10,70	9,76	1 442	12 307
Série PH	15	13	10,35*	9,39*	1 078	1 054
Série W	5 772	58	11,03	10,06	523 207	5 726
Série WH	15	14	10,94*	9,92*	1 053	1 029

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part de série AH, série FH, série IH, série PH et série WH est présenté en dollars américains. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds alternatif multistratégie 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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	93	1
Intérêts aux fins des distributions	9	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	-	-
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	11	3
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	300	(5)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	413	(1)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Rabais sur frais	28	1
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	28	1
Total des revenus	441	-
Charges		
Frais de gestion (note 5)	5	1
Frais d'administration (note 5)	3	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	14	1
Frais du comité d'examen indépendant	1	-
Taxe de vente harmonisée	1	-
Total des charges	24	2
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	417	(2)

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
	Série A	17	(3)	1,14	(0,31)	15 602
Série AH	1	-	1,02	0,15	1 049	1 001
Série F	28	-	1,46	(0,17)	19 294	1 028
Série FH	2	-	1,17	0,20	1 054	1 001
Série I	9	-	1,16	(0,12)	8 067	1 028
Série IH	2	-	1,33	0,24	1 061	1 001
Série P	7	2	1,18	0,49	6 310	2 947
Série PH	2	-	1,30	0,23	1 059	1 001
Série W	348	(1)	1,21	(0,34)	288 586	3 286
Série WH	1	-	1,39	0,35	1 034	1 001

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

Fonds alternatif multistratégie 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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	130	-	13	-	12	-	13	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17	(3)	1	-	28	-	2	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(2)	(1)	-	(1)	(6)	-	-	(1)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	(2)	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(2)	(1)	-	(1)	(8)	-	-	(1)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	167	133	-	13	758	12	-	13
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2	1	-	1	8	-	-	1
Rachat de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	169	134	-	14	766	12	-	14
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	184	130	1	13	786	12	2	13
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	314	130	14	13	798	12	15	13

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	11	-	13	-	120	-	13	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	9	-	2	-	7	2	2	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(2)	-	-	(1)	-	(1)	-	(1)
Profits nets réalisés	(1)	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3)	-	-	(1)	-	(1)	-	(1)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	84	11	-	13	154	167	-	13
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2	-	-	1	-	1	-	1
Rachat de parts rachetables	(1)	-	-	-	(266)	(49)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	85	11	-	14	(112)	119	-	14
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	91	11	2	13	(105)	120	2	13
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	102	11	15	13	15	120	15	13

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

Fonds alternatif multistratégie CI

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	58	-	14	-	397	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	348	(1)	1	-	417	(2)
Distributions aux porteurs de parts rachetables						
Revenu net de placement	(88)	(1)	-	-	(98)	(7)
Profits nets réalisés	(25)	-	-	-	(28)	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(113)	(1)	-	-	(126)	(7)
Transactions sur parts rachetables						
Produit de l'émission de parts rachetables	6 485	59	-	14	7 648	448
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	112	1	-	-	124	7
Rachat de parts rachetables	(1 118)	-	-	-	(1 385)	(49)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	5 479	60	-	14	6 387	406
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 714	58	1	14	6 678	397
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	5 772	58	15	14	7 075	397

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

Fonds alternatif multistratégie 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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	417	(2)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(11)	(3)
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(300)	5
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	14	1
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	181	2
Achat de placements et de dérivés	(6 485)	(348)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(4)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(6 188)	(345)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	-	-
Produit de l'émission de parts rachetables	7 662	398
Montant versé au rachat de parts rachetables	(1 385)	(49)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	6 277	349
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	-	-
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	89	4
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	93	4
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	9	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	93	1
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif multistratégie 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
FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE				
45 100	Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI (série FNB en \$ CA)	866 786	874 940	
36 600	Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	693 048	701 622	
29 800	Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI (série FNB en \$ CA)	620 882	703 131	
18 300	Fonds de produits de base généraux CI Auspice (parts ordinaires couvertes)	371 704	347 883	
10 000	FNB Biorévolution CI (parts ordinaires)	178 137	176 200	
7 300	FNB indiciel sécurité numérique CI (parts ordinaires)	137 720	173 156	
9 700	FNB alpha Innovation mondiale CI (série FNB en \$ CA)	151 122	176 734	
7 300	Mandat privé d'infrastructures mondiales CI (série FNB en \$ CA)	171 674	174 981	
8 600	FNB indiciel mondial faible volatilité à la baisse CI (parts ordinaires couvertes)	175 905	175 870	
8 300	Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	167 545	176 126	
15 500	FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI (parts ordinaires couvertes)	171 806	176 235	
38 400	Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret (série de FNB en \$ CA)	694 137	703 104	
50 400	Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret (série FNB en \$ CA)	979 139	983 304	
4 800	FNB Indice Morningstar International Momentum CI (parts ordinaires couvertes)	168 325	174 000	
32 100	Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série FNB en \$ CA)	796 506	876 330	
9 000	FNB d'actions privilégiées CI (parts ordinaires)	177 485	176 220	
9 100	FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI (parts ordinaires couvertes)	140 784	175 721	
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		6 662 705	6 945 557	98,2
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille		(13 515)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés		6 649 190	6 945 557	98,2
Contrat(s) de change à terme			(1 905)	0,0
Total du portefeuille de placements		6 649 190	6 943 652	98,2
Autres actifs (passifs) nets			131 734	1,8
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables			7 075 386	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	126	CAD	167	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	132	CAD	175	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	63	CAD	83	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	132	CAD	175	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	97	CAD	128	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	123	CAD	165	0,75	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	120	CAD	160	0,75	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	120	CAD	161	0,75	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	170	CAD	228	0,74	(3)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	162	CAD	218	0,74	(3)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	131	CAD	177	0,74	(4)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	135	CAD	184	0,74	(5)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	132	CAD	180	0,74	(5)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 613	CAD	14 429	0,74	(368)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 763	CAD	14 632	0,74	(373)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 852	CAD	14 753	0,74	(375)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 878	CAD	14 789	0,74	(376)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	11 201	CAD	15 228	0,74	(388)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(1 905)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif multistratégie 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	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(2)	-	-	(2)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(2)	-	-	(2)

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	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1)	-	-	(1)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(1)	-	-	(1)

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

Fonds alternatif multistratégie 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 alpha Innovation mondiale CI	3 803	177	4,7
FNB Biorévolution CI	5 284	176	3,3
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	59 461	983	1,7
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	50 680	703	1,4
FNB Sécurité numérique CI	15 413	173	1,1
FNB Indice Morningstar International Momentum CI	50 813	174	0,3
FNB d'actions privilégiées CI	54 121	176	0,3
Fonds de produits de base généraux CI Auspice	124 187	348	0,3
FNB indiciel mondial faible volatilité à la baisse CI	69 513	176	0,3
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI	92 291	176	0,2
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	371 175	703	0,2
Mandat privé d'immobilier mondial CI	103 745	176	0,2
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	724 517	702	0,1
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	1 148 569	875	0,1
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	1 273 719	877	0,1
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	370 525	175	-
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	695 004	176	-

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 alpha Innovation mondiale CI	2 478	9	0,4
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	12 147	35	0,3
FNB Biorévolution CI	5 354	9	0,2
FNB Indice MSCI International Pondération faible risque CI	8 814	10	0,1
FNB Sécurité numérique CI	10 925	8	0,1
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	97 745	49	0,1
FNB Indice Morningstar International Momentum CI	56 031	10	-
FNB de produits de base généraux CI Auspice	103 812	18	-
FNB d'actions privilégiées CI	62 496	10	-
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	359 598	34	-
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI	90 055	8	-
Mandat privé d'immobilier mondial CI	101 419	8	-
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	503 693	35	-
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	683 238	42	-
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	1 602 418	42	-
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI	372 400	9	-
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI	522 596	8	-

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

Fonds alternatif multistratégie 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	13	1
Paielements indirects†	5	-

Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	13 288	-	1 049	-	1 213	-	1 052	-
Parts rachetables émises	16 056	13 191	-	1 000	72 780	1 201	-	1 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	181	97	6	49	784	12	14	52
Parts rachetables rachetées	-	-	-	-	-	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	29 525	13 288	1 055	1 049	74 777	1 213	1 066	1 052

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 106	-	1 055	-	12 307	-	1 054	-
Parts rachetables émises	8 377	1 100	-	1 000	15 470	17 017	-	1 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	228	14	26	55	43	92	24	54
Parts rachetables rachetées	(137)	(8)	-	-	(26 378)	(4 802)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 574	1 106	1 081	1 055	1 442	12 307	1 078	1 054

	Série W		Série WH	
	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 726	-	1 029	-
Parts rachetables émises	612 575	5 652	-	1 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	10 401	74	24	29
Parts rachetables rachetées	(105 495)	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	523 207	5 726	1 053	1 029

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

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

Fonds alternatif multistratégie CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,900	0,17
Série AH	1,900	0,17
Série F	0,900	0,17
Série FH	0,900	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

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

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

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

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

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

Fonds alternatif multistratégie CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI (série FNB en \$ CA)	875
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	702
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI (Série FNB en \$ CA)	703
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (parts ordinaires couvertes)	348
FNB Biorévolution CI (parts ordinaires)	176
FNB indiciel sécurité numérique CI (parts ordinaires)	173
FNB alpha Innovation mondiale CI (série FNB en \$ CA)	177
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI (série FNB en \$ CA)	175
FNB indiciel mondial faible volatilité à la baisse CI (parts ordinaires couvertes)	176
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	176
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI (parts ordinaires couvertes)	176
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret (série de FNB en \$ CA)	703
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret (série FNB en \$ CA)	983
FNB Indice Morningstar International Momentum CI (parts ordinaires couvertes)	174
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (Série FNB en \$ CA)	877
FNB d'actions privilégiées CI (parts ordinaires)	176
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI (parts ordinaires couvertes)	176

Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI (série FNB en \$ CA)	42
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	34
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI (Série FNB en \$ CA)	35
FNB de produits de base généraux CI Auspice (parts ordinaires couvertes)	18
FNB Biorévolution CI (parts ordinaires)	9
FNB Sécurité numérique CI (parts ordinaires)	8
FNB alpha Innovation mondiale CI (série FNB en \$ CA)	9
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI (série FNB en \$ CA)	9
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	8
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI (parts ordinaires couvertes)	8
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret (série de FNB en \$ CA)	35
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret (série FNB en \$ CA)	49
FNB Indice Morningstar International Momentum CI (parts ordinaires couvertes)	10
FNB Indice MSCI International Pondération faible risque CI (parts ordinaires couvertes)	10
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (Série FNB en \$ CA)	42
FNB d'actions privilégiées CI (parts ordinaires)	10
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI (parts ordinaires couvertes)	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	-
Total	-

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

Fonds alternatif multistratégie CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 décembre 2023

Fonds	Actif net (%)
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret (série FNB en \$ CA)	13,9
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI (série FNB en \$ CA)	12,4
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série FNB en \$ CA)	12,4
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	9,9
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI (série FNB en \$ CA)	9,9
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret (série de FNB en \$ CA)	9,9
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (parts ordinaires couvertes)	4,9
FNB Biorévolution CI (parts ordinaires)	2,5
FNB alpha Innovation mondiale CI (série FNB en \$ CA)	2,5
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI (série FNB en \$ CA)	2,5
FNB indiciel mondial faible volatilité à la baisse CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	2,5
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
FNB Indice Morningstar International Momentum CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
FNB d'actions privilégiées CI (parts ordinaires)	2,5
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
FNB indiciel sécurité numérique CI (parts ordinaires)	2,4
Autres actifs (passifs) nets	1,8
Contrat(s) de change à terme	0,0
Total	100,0

au 31 décembre 2022

Fonds	Actif net (%)
Autres actifs (passifs) nets	13,8
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret (série FNB en \$ CA)	12,2
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro (série FNB en \$ CA)	10,6
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI (série FNB en \$ CA)	10,6
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI (série FNB en \$ CA)	8,8
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret (série de FNB en \$ CA)	8,7
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI (série FNB en \$ CA)	8,5
FNB de produits de base généraux CI Auspice (parts ordinaires couvertes)	4,6
FNB d'actions privilégiées CI (parts ordinaires)	2,5
FNB Indice MSCI International Pondération faible risque CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
FNB Indice Morningstar International Momentum CI (parts ordinaires couvertes)	2,5
Mandat privé d'infrastructures mondiales CI (série FNB en \$ CA)	2,4
FNB Biorévolution CI (parts ordinaires)	2,2
FNB alpha Innovation mondiale CI (série FNB en \$ CA)	2,2
FNB Options d'achat couvertes sur géants de la santé CI (parts ordinaires couvertes)	2,1
Mandat privé d'immobilier mondial CI (série FNB en \$ CA)	2,0
FNB Options d'achat couvertes sur géants des technologies CI (parts ordinaires couvertes)	2,0
FNB Sécurité numérique CI (parts ordinaires)	2,0
Contrat(s) de change à terme	(0,2)
Total	100,0

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 avait une exposition indirecte à l'autre risque de prix des fonds sous-jacents.

Au 31 décembre 2023, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements du fonds sous-jacent 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 695 000 \$ (34 000 \$ 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.

Fonds alternatif multistratégie 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	-	74	74	1,0
Total	-	74	74	1,0

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	-	67	67	16,9
Total	-	67	67	16,9

~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 7000 \$ (7 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Veuillez consulter la note 10 pour une analyse des autres risques liés aux instruments financiers.

Hiérarchie des justes valeurs

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

Positions acheteur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Fonds négocié(s) en bourse	6 946	-	-	6 946
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(2)	-	(2)
Total	6 946	(2)	-	6 944

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\$)
Fonds négocié(s) en bourse	343	-	-	343
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(1)	-	(1)
Total	343	(1)	-	342

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.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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
Actif		
Actifs courants		
Placements	42 438	12 220
Placements donnés en garantie	5 484	-
Trésorerie	2 978	-
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	504	-
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	11	3
Swaps, options sur swaps et options	789	74
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	593	3
Dividendes à recevoir	18	10
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	3	-
	52 818	12 310
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	-	3
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	864	66
Swaps, options sur swaps et options	68	55
Frais de gestion à payer	3	-
Frais d'administration à payer	1	-
Frais de rendement à payer	496	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	-	-
Montant à payer pour le rachat de parts	622	20
Comptes créditeurs et charges à payer	84	19
	2 138	163
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	50 680	12 147

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
Série A	2 803	1 620	11,71	8,61	239 419	188 029
Série AH	150	11	11,66*	8,55*	9 685	1 016
Série F	1 606	158	11,95	8,72	134 416	18 061
Série FH	225	12	11,91*	8,67*	14 280	1 017
Série I	9 002	1 451	12,21	8,85	737 128	163 890
Série IH	676	1 091	12,28*	8,89*	41 566	90 665
Série P	918	560	12,18	8,84	75 364	63 384
Série PH	207	155	12,28*	8,89*	12 725	12 839
Série W	1 609	1 319	11,97	8,68	134 435	151 986
Série WH	660	557	12,06*	8,74*	41 294	47 097
Série FNB en \$ CA	1 774	436	23,66	17,44	75 000	25 000
Série FNB couverte en \$ US	31 050	4 777	24,04*	17,64*	975 000	200 000

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains. Les notes ci-jointes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	214	373
Intérêts aux fins des distributions	72	-
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(59)	442
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	1 771	(9 344)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	5 812	(1 929)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	7 810	(10 458)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	33	187
Rabais sur frais	101	297
Autres revenus	1	-
Total des autres revenus	135	484
Total des revenus	7 945	(9 974)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	172	358
Frais d'administration (note 5)	32	68
Primes de rendement (note 5)	496	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	29	52
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	1	-
Charge d'intérêts	28	8
Retenues d'impôts	33	53
Taxe de vente harmonisée	54	16
Autres frais	-	1
Total des charges	846	557
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 099	(10 531)

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
	Série A	606	(309)	3,22	(1,72)	188 196
Série AH	9	(2)	3,88	(1,71)	2 330	1 016
Série F	216	(39)	3,73	(2,32)	58 044	17 042
Série FH	(1)	(2)	(0,46)	(1,57)	1 671	1 017
Série I	2 120	(395)	2,96	(1,59)	716 931	248 797
Série IH	241	(74)	4,39	(0,89)	54 820	82 794
Série P	228	(61)	3,27	(1,04)	69 489	58 602
Série PH	54	(8)	4,24	(0,65)	12 797	11 728
Série W	487	(380)	3,31	(1,80)	146 826	211 105
Série WH	188	(55)	4,21	(1,22)	44 652	45 052
Série FNB en \$ CA	288	(7 806)	5,45	(5,10)	52 877	1 530 411
Série FNB couverte en \$ US	2 663	(1 400)	6,06	(3,83)	439 452	365 137

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 620	997	11	13	158	204	12	14
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	606	(309)	9	(2)	216	(39)	(1)	(2)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 100	1 548	130	-	2 106	223	214	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(523)	(616)	-	-	(874)	(230)	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	577	932	130	-	1 232	(7)	214	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 183	623	139	(2)	1 448	(46)	213	(2)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	2 803	1 620	150	11	1 606	158	225	12

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 451	1 604	1 091	760	560	45	155	67
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 120	(395)	241	(74)	228	(61)	54	(8)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(9)	-	(1)	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(9)	-	(1)	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	7 041	1 848	-	409	331	666	-	97
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	9	-	1	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 610)	(1 606)	(656)	(4)	(201)	(90)	(2)	(1)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	5 440	242	(655)	405	130	576	(2)	96
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 551	(153)	(415)	331	358	515	52	88
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 002	1 451	676	1 091	918	560	207	155

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 319	2 185	557	548	436	43 754	4 777	10 834
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	487	(380)	188	(55)	288	(7 806)	2 663	(1 400)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(1)	-	-	-	(4)	(111)	(107)	(27)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	(141)	-	(34)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)	-	-	-	(4)	(252)	(107)	(61)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 426	567	-	64	3 319	29 813	31 091	8 761
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(1 623)	(1 053)	(85)	-	(2 265)	(65 073)	(7 374)	(13 357)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(196)	(486)	(85)	64	1 054	(35 260)	23 717	(4 596)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	290	(866)	103	9	1 338	(43 318)	26 273	(6 057)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 609	1 319	660	557	1 774	436	31 050	4 777

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12 147	61 025
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 099	(10 531)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(122)	(138)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	-	(175)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(122)	(313)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	46 758	43 996
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	11	-
Rachat de parts rachetables	(15 213)	(82 030)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	31 556	(38 034)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	38 533	(48 878)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	50 680	12 147

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 099	(10 531)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(1 771)	9 344
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(5 812)	1 929
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	5	47
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	29	52
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	17 607	78 866
Achat de placements et de dérivés	(45 669)	(46 325)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	(504)	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(7)	19
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	496	(21)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	3	(1)
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	-
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	63	(43)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(28 461)	33 336
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(110)	(312)
Produit de l'émission de parts rachetables	46 168	43 993
Montant versé au rachat de parts rachetables	(14 611)	(82 010)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	31 447	(38 329)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(5)	(47)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 986	(4 993)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(3)	5 037
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	2 978	(3)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	72	-
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	174	339
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	(28)	(8)
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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
TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION					
USD	2 176	Adobe Inc.	1 414 334	1 720 182	
USD	4 633	Analog Devices Inc.	1 120 072	1 218 951	
USD	5 964	Apple Inc.	1 439 847	1 521 487	
USD	1 113	Applied Materials Inc.	211 276	239 018	
	575	Constellation Software Inc.	1 482 523	1 889 031	
	347	Constellation Software Inc., bons de souscription, 31 mars 2040	-	-	
	6 707	Kinaxis Inc.	1 091 827	997 398	
USD	2 412	KLA Corp.	1 554 116	1 857 847	
USD	4 983	Microsoft Corp.	2 194 721	2 482 888	
USD	3 746	NVIDIA Corp.	2 339 043	2 458 092	
USD	9 467	ON Semiconductor Corp.	849 825	1 047 821	
USD	5 084	Salesforce Inc.	1 381 316	1 772 657	
USD	1 283	ServiceNow Inc.	1 060 982	1 201 061	
	16 920	Shopify Inc., catégorie A	1 662 115	1 745 467	
USD	14 635	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd., CAAE	1 972 655	2 016 779	
			19 774 652	22 168 679	43,7
SOINS DE SANTÉ					
USD	12 702	Centene Corp.	1 183 141	1 249 013	
USD	11 053	Edwards Lifesciences Corp.	1 235 880	1 116 741	
USD	1 897	Eli Lilly and Co.	1 205 444	1 465 239	
USD	2 684	Humana Inc.	1 690 396	1 628 171	
USD	1 582	Thermo Fisher Scientific Inc.	1 095 148	1 112 657	
USD	1 907	UnitedHealth Group Inc.	1 248 578	1 330 321	
			7 658 587	7 902 142	15,6
BIENS DE CONSOMMATION DISCRÉTIONNAIRE					
USD	12 627	Amazon.com Inc.	2 248 470	2 542 170	
USD	9 151	Aptiv PLC	1 264 445	1 087 903	
USD	1 778	Lululemon Athletica Inc.	914 142	1 204 568	
			4 427 057	4 834 641	9,5
SERVICES FINANCIERS					
USD	1 403	Mastercard Inc., catégorie A	672 198	792 901	
USD	3 026	S&P Global Inc.	1 609 394	1 766 310	
USD	2 227	Visa Inc., catégorie A	647 316	768 263	
			2 928 908	3 327 474	6,6
PRODUITS INDUSTRIELS					
USD	3 068	AMETEK Inc.	570 011	670 320	
USD	7 260	Jacobs Solutions Inc.	1 230 957	1 248 658	
	6 760	WSP Global Inc.	1 161 882	1 255 602	
			2 962 850	3 174 580	6,3
SERVICES DE COMMUNICATION					
USD	13 760	Alphabet Inc., catégorie A	2 343 989	2 546 924	5,0
FONDS NÉGOCIÉ(S) EN BOURSE					
USD	16 102	iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	1 908 752	2 109 699	4,2
IMMOBILIER					
USD	6 726	Prologis Inc.	955 183	1 188 008	2,3
MATÉRIAUX					
USD	8 391	Sociedad Química y Minera de Chile SA, CAAE	735 169	669 556	1,3
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			43 695 147	47 921 703	94,5
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(16 139)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			43 679 008	47 921 703	94,5
Contrat(s) de change à terme				(853 078)	(1,7)
Position(s) acheteur sur option(s)				789 206	1,6
Position(s) vendeur sur option(s)				(68 316)	(0,1)
Total du portefeuille de placements			43 679 008	47 789 515	94,3
Autres actifs (passifs) nets				2 890 875	5,7
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				50 680 390	100,0

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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		Devises		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			achetée	Position	vendue	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	804 325	USD	601 360	1,34	7 598
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	213 250	USD	158 608	1,34	3 115
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	3 055	USD	2 288	1,33	23
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 268	USD	939	1,35	23
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 933	USD	1 448	1,33	14
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	496	USD	375	1,32	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	151	CAD	205	0,74	(5)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 853	CAD	2 492	0,74	(37)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 032	CAD	2 761	0,74	(69)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 483	CAD	8 809	0,74	(220)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	8 790	CAD	11 945	0,74	(299)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	11 931	CAD	16 221	0,74	(413)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	595 924	CAD	791 154	0,75	(1 628)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	158 608	CAD	213 250	0,74	(3 115)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	111 575	CAD	151 686	0,74	(3 863)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	154 126	CAD	209 534	0,74	(5 336)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	300 302	CAD	408 088	0,74	(10 225)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	489 839	CAD	665 935	0,74	(16 959)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	658 828	CAD	895 675	0,74	(22 810)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	23 074 037	CAD	31 369 109	0,74	(798 871)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(853 078)

Position(s) acheteur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Date d'expiration	Taille du lot par contrat	Prix d'exercice		Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)	
				(\$)	Devises			
86	Invesco QQQ Trust, série 1, (option de vente) – 349,78	16 février 2024	100	349,78	USD	42 672	6 837	
63	Invesco QQQ Trust, série 1, (option de vente) – 351,78	15 mars 2024	100	351,78	USD	37 472	11 395	
105	Invesco QQQ Trust, série 1, (option de vente) – 364,78	19 avril 2024	100	364,78	USD	58 940	50 296	
280	Invesco S&P 500 à pondération égale FNB, (option de vente) – 136,00	15 mars 2024	100	136,00	USD	40 431	13 913	
140	Invesco S&P 500 à pondération égale FNB (option de vente) – 138,00	15 mars 2024	100	138,00	USD	18 241	6 493	
193	ON Semiconductor Corp., (option d'achat) – 80,00	21 juin 2024	100	80,00	USD	118 298	324 783	
90	Fiducie FNB SPDR S&P 500, (option de vente) – 420,00	19 avril 2024	100	420,00	USD	45 266	29 038	
200	FNB SPDR S&P Retail, (option de vente) – 56,00	19 janvier 2024	100	56,00	USD	39 592	9 938	
635	FNB SPDR S&P Retail, (option de vente) – 60,00	15 mars 2024	100	60,00	USD	99 388	46 277	
315	FNB SPDR S&P Retail, (option de vente) – 61,00	19 avril 2024	100	61,00	USD	66 152	105 391	
600	FNB SPDR S&P Retail, (option de vente) – 64,00	19 avril 2024	100	64,00	USD	117 423	184 845	
Valeur totale de la (des) position(s) acheteur sur option(s)							683 875	789 206

Position(s) vendeur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Date d'expiration	Taille du lot par contrat	Prix d'exercice		Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)	
				(\$)	Devises			
(190)	Freeport-McMoRan Inc., (option de vente) – 41,00	19 janvier 2024	100	41,00	USD	(28 934)	(14 350)	
(180)	Marvell Technology Group Ltd., (option de vente) – 52,50	19 janvier 2024	100	52,50	USD	(51 254)	(3 101)	
(185)	NextEra Energy Inc., (option de vente) – 62,00	19 janvier 2024	100	62,00	USD	(53 440)	(50 865)	
Valeur totale de l'option (des options) position vendeur							(133 628)	(68 316)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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	11	(11)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	11	(11)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(864)	11	-	(853)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(864)	11	-	(853)

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	3	(3)	-	-
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	3	(3)	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(66)	3	-	(63)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(66)	3	-	(63)

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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 20+ Year Treasury Bond ETF	68 484 647	2 110	-

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) (%)
	-	-	-

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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	25	32
Paielements indirects†	9	10

Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	188 029	93 505	1 016	1 016	18 061	19 141	1 017	1 017
Parts rachetables émises	101 710	161 364	8 669	-	202 050	23 977	13 263	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(50 320)	(66 840)	-	-	(85 695)	(25 057)	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	239 419	188 029	9 685	1 016	134 416	18 061	14 280	1 017

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	163 890	149 900	90 665	56 396	63 384	4 233	12 839	4 955
Parts rachetables émises	722 877	195 801	-	34 625	30 470	69 066	-	7 997
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	849	-	58	-	34	-	5	-
Parts rachetables rachetées	(150 488)	(181 811)	(49 157)	(356)	(18 524)	(9 915)	(119)	(113)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	737 128	163 890	41 566	90 665	75 364	63 384	12 725	12 839

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	151 986	207 936	47 097	41 266	25 000	2 050 000	200 000	400 000
Parts rachetables émises	140 917	66 151	-	5 831	150 000	1 650 000	1 025 000	375 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	96	-	32	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(158 564)	(122 101)	(5 835)	-	(100 000)	(3 675 000)	(250 000)	(575 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	134 435	151 986	41 294	47 097	75 000	25 000	975 000	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.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,900	0,17
Série AH	1,900	0,17
Série F	0,900	0,17
Série FH	0,900	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série FNB en \$ CA	0,900	0,17
Série FNB couverte en \$ US	0,900	0,17

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

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

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

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

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

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	6 273
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	-
Total	-

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

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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 (%)
Position(s) acheteur	
Technologies de l'information	44,3
Produits industriels	15,8
Biens de consommation discrétionnaire	14,2
Soins de santé	11,7
Services de communication	6,8
Services financiers	5,3
Services publics	2,5
Option(s)	0,6
Autres actifs (passifs) nets	(0,2)
Contrat(s) de change à terme	(0,5)
Total de la (des) position(s) acheteur	100,5
Position(s) vendeur	
Option(s)	(0,5)
Total de la (des) position(s) vendeur	(0,5)
Total	100,0

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.

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 4 792 000 \$ (1 222 000 \$ 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	43 583	33 590	77 173	152,3
Total	43 583	33 590	77 173	152,3

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	10 366	6 643	17 009	140,0
Total	10 366	6 643	17 009	140,0

~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 7 717 000 \$ (1 701 000 \$ 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.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines 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 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	45 812	-	-	45 812
Fonds négocié(s) en bourse	2 110	-	-	2 110
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(853)	-	(853)
Option(s)	789	-	-	789
Total	48 711	(853)	-	47 858

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Option(s)	(68)	-	-	(68)
Total	(68)	-	-	(68)

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	12 220	-	-	12 220
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(63)	-	(63)
Option(s)	74	-	-	74
Total	12 294	(63)	-	12 231

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Option(s)	(55)	-	-	(55)
Total	(55)	-	-	(55)

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.

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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
Actif		
Actifs courants		
Placements	117 468	97 004
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	-	2 955
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	64	1 559
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	8 235	2 353
Montant à recevoir pour la vente de placements	-	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	27	-
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	12	1
Rabais sur frais à recevoir	-	-
	125 806	103 872
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	-	-
Découvert bancaire	1 037	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	575	3
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Frais de gestion à payer	5	42
Frais d'administration à payer	1	8
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	1	7
	1 619	60
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	124 187	103 812

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
Série A	1 046	-	9,25	-	113 022	-
Série F	1 128	-	9,32	-	121 072	-
Série I	9	-	9,36	-	1 000	-
Série P	17	-	9,35	-	1 821	-
Série W	153	-	9,35	-	16 342	-
Parts ordinaires couvertes	121 834	103 812	19,04	20,26	6 400 000	5 125 000
Parts ordinaires non couvertes	-	-	-	20,00	-	1

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	-	-
Intérêts aux fins des distributions	340	18
Distributions de revenu provenant des placements	5 554	576
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	(7 241)	(519)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	(2 068)	1 556
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	(3 415)	1 631
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	-	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	246	(5)
Rabais sur frais	-	-
Autres revenus	-	-
Total des autres revenus	246	(5)
Total des revenus	(3 169)	1 626
Charges		
Frais de gestion (note 5)	639	84
Frais d'administration (note 5)	121	15
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	45	4
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Taxe de vente harmonisée	99	13
Total des charges	905	117
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 074)	1 509

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
Série A	(65)	-	(0,81)	-	80 046	-
Série F	(53)	-	(0,74)	-	71 649	-
Série I	(1)	-	(0,64)	-	1 000	-
Série P	(1)	-	(0,66)	-	1 592	-
Série W	(7)	-	(0,72)	-	9 910	-
Parts ordinaires						
couvertes	(3 947)	1 509	(0,66)	0,49	5 970 822	3 072 135
Parts ordinaires non couvertes	-	-	-	-	-	1

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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)

	Série A		Série F		Série I		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	-	-	-	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(65)	-	(53)	-	(1)	-	(1)	-
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	1 228	-	1 201	-	10	-	18	-
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(117)	-	(20)	-	-	-	-	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	1 111	-	1 181	-	10	-	18	-
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 046	-	1 128	-	9	-	17	-
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 046	-	1 128	-	9	-	17	-

	Série W		Parts ordinaires couvertes		Parts ordinaires non couvertes		Total du Fonds	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	-	-	103 812	-	-	-	103 812	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(7)	-	(3 947)	1 509	-	-	(4 074)	1 509
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	(30)	-	-	-	(30)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	(4 761)	(44)	-	-	(4 761)	(44)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	(4 761)	(74)	-	-	(4 761)	(74)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	160	-	65 500	102 303	-	-	68 117	102 303
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	74	-	-	-	74
Rachat de parts rachetables	-	-	(38 770)	-	-	-	(38 907)	-
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	160	-	26 730	102 377	-	-	29 210	102 377
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	153	-	18 022	103 812	-	-	20 375	103 812
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	153	-	121 834	103 812	-	-	124 187	103 812

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 074)	1 509
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	7 241	519
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	2 068	(1 556)
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(303)	2
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	45	4
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	54 439	(320)
Achat de placements et de dérivés	(76 637)	(96 630)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	(5 882)	(2 353)
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(5 554)	(576)
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(10)	(1)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	(37)	42
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	(7)	8
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(6)	6
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(28 717)	(99 346)
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(4 761)	-
Produit de l'émission de parts rachetables	68 090	102 303
Montant versé au rachat de parts rachetables	(38 907)	-
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	24 422	102 303
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	303	(2)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4 295)	2 957
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	2 955	-
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(1 037)	2 955
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	330	17
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	5 554	-
Dividendes payés*	-	-
Intérêts payés*	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023

Nombre de parts/d'actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
	FONDS SOUS-JACENT(S)			
11 648 202	Fonds marché monétaire CI (série I)	116 482 016	116 482 016	93,8
	PLACEMENT(S) À COURT TERME			
1 000 000	Gouvernement du Canada, 4,83 %, 18 janvier 2024	986 410	986 410	0,8
	Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	117 468 426	117 468 426	94,6
	Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	-		
	Total du portefeuille de placements avant les dérivés	117 468 426	117 468 426	94,6
	Contrat(s) de change à terme		(60 804)	0,0
	Position(s) acheteur sur contrat(s) à terme standardisé(s)		(450 551)	(0,4)
	Total du portefeuille de placements	117 468 426	116 957 071	94,2
	Autres actifs (passifs) nets		7 229 509	5,8
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		124 186 580	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	23 janvier 2024	CAD	268 552	USD	203 378	1,32	(855)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	23 janvier 2024	USD	364 185	CAD	482 666	0,75	(243)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	23 janvier 2024	USD	7 423 643	CAD	9 893 534	0,75	(59 706)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								(60 804)

Position(s) acheteur sur contrat(s) à terme standardisé(s)

Contrat(s)	Nom du contrat à terme standardisé	Date d'expiration	Prix (\$)	Devise	Valeur du contrat (\$)	Juste valeur (\$)	Profit (perte) latent(e) (\$)
75	Contrats à terme sur l'or de 100 onces	27 février 2024	2 065,00	USD	20 525 740	20 589 290	63 549
61	Contrats à terme ULSD du port de New York	28 mars 2024	250,00	USD	8 487 084	8 320 601	(166 483)
74	Contrats à terme sur l'argent	26 mars 2024	25,00	USD	12 016 050	11 808 607	(207 443)
137	Contrats à terme sur le soja	14 novembre 2024	1 261,00	USD	11 447 339	11 307 165	(140 174)
Valeur totale du (des) contrat(s) à terme position acheteur						52 025 663	(450 551)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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	-	-	-	-
Total	-	-	-	-
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(61)	-	-	(61)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(61)	-	-	(61)

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	7	(3)	-	4
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	7	(3)	-	4
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(3)	3	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(3)	3	-	-

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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) (%)
Fonds marché monétaire CI	1 357 350	116 482	8,6

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) (%)
Fonds marché monétaire CI	814 483	96 015	11,8

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

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

	Série A		Série F		Série I		Série P	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables émises	125 021	-	123 190	-	1 000	-	1 821	-
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(11 999)	-	(2 118)	-	-	-	-	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	113 022	-	121 072	-	1 000	-	1 821	-

	Série W		Parts ordinaires couvertes		Parts ordinaires non couvertes	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	-	-	5 125 000	-	1	-
Parts rachetables émises	16 342	-	3 200 000	5 125 000	-	1
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	-	-	(1 925 000)	-	(1)	-
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	16 342	-	6 400 000	5 125 000	-	1

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

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,520	0,10
Série F	0,520	0,10
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,10
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,05
Parts ordinaires couvertes	0,520	0,10
Parts ordinaires non couvertes	0,520	0,10

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

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

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

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

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

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Notes des états financiers propres au Fonds

Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2023
Fonds marché monétaire CI (série I)	116 482

Placements dans des parties liées (note 9)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

Placements	2022
Fonds marché monétaire CI	96 015

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	34
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2043	1 999
2042	-
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
Total	1 999

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Notes des états financiers propres au Fonds

Risques liés aux instruments financiers (note 10)

Risque de concentration

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

au 31 décembre 2023

Catégories	Actif net (%)
Placement(s) à court terme	77,1
Obligations de sociétés	17,5
Titres adossés à des actifs	3,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2
Autres actifs (passifs) nets	(0,4)
Total	100,0

au 31 décembre 2022

Catégories	Actif net (%)
Placement(s) à court terme	60,5
Services financiers	17,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	13,0
Titres adossés à des actifs	5,3
Biens de consommation discrétionnaire	2,5
Produits industriels	0,5
Autres actifs (passifs) nets	0,3
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

Risque de crédit ^{A*}	Exposition net (%)
AAA/Aaa/A++	0,8
Total	0,8

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^{A*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	1,0
Total	1,0

De plus, aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds avait une exposition indirecte au risque de crédit du fonds sous-jacent.

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Notes des états financiers propres au Fonds

Risque de crédit (suite)

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

au 31 décembre 2023

	Actif net (%)
Risque de crédit ^{A*}	
AAA/Aaa/A++	39,6
AA/Aa/A+	17,9
A	30,7
BBB/Baa/B++	6,5
Aucune	3,5
Total	98,2

au 31 décembre 2022

	Actif net (%)
Risque de crédit ^{A*}	
AAA/Aaa/A++	8,6
AA/Aa/A+	28,3
A	36,3
BBB/Baa/B++	13,5
Total	86,7

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

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

Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds était exposé à l'autre risque de prix puisqu'une partie de ses actifs était investie dans des contrats à terme sur matières premières.

Au 31 décembre 2023, si la juste valeur des contrats à terme sur matières premières 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 5 203 000 \$ (6 267 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

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

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le fonds sous-jacent 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, le Fonds était peu exposé au risque de change puisque la plupart de ses placements étaient libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds.

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

Aux 31 décembre 2023 et 2022, les actifs du fonds sous-jacent étaient libellés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle du Fonds et du fonds sous-jacent. Par conséquent, le Fonds et le fonds sous-jacent n'étaient pas exposés au risque de change.

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

Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)

Notes des états financiers propres au Fonds

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	986	-	-	-	986

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	989	-	-	-	989

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

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le fonds sous-jacent était peu exposé au risque de taux d'intérêt puisque la presque totalité de ses actifs était investie dans des placements à court terme. L'exposition des placements à court terme au risque de taux d'intérêt est peu importante en raison de leur courte durée à l'échéance.

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\$)
Placement(s) à court terme	-	986	-	986
Fonds sous-jacent(s)	116 482	-	-	116 482
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	(61)	-	(61)
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	(450)	-	-	(450)
Total	116 032	925	-	116 957

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\$)
Placement(s) à court terme	-	989	-	989
Fonds sous-jacent(s)	96 015	-	-	96 015
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	4	-	4
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	1 552	-	-	1 552
Total	97 567	993	-	98 560

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.

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
Actif		
Actifs courants		
Placements	334 973	461 425
Placements donnés en garantie	180 333	151 826
Trésorerie	-	-
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	6 059	2 709
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	794	214
Montant à recevoir pour la vente de placements	1 879	3
Montant à recevoir pour la souscription de parts	449	1 548
Dividendes à recevoir	-	4
Intérêts à recevoir	3 478	4 561
Rabais sur frais à recevoir	-	-
Autres comptes débiteurs	-	-
	527 965	622 290
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	15 828	28 279
Découvert bancaire	138 605	87 705
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	513	259
Swaps, options sur swaps et options	332	-
Dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	38
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	126	186
Frais de gestion à payer	17	16
Frais d'administration à payer	4	4
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	640	1 150
Montant à payer pour le rachat de parts	672	907
Autres comptes créditeurs	-	-
Comptes créditeurs et charges à payer	53	53
	156 790	118 597
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	371 175	503 693

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
Série A	28 348	41 340	9,29	9,23	3 051 958	4 477 503
Série AH	244	435	8,85*	8,75*	20 791	36 704
Série F	148 286	219 878	9,23	9,18	16 061 513	23 961 421
Série FH	3 347	6 585	8,92*	8,82*	283 251	551 561
Série I	14 586	36 992	9,08	9,03	1 606 021	4 095 083
Série IH	286	600	8,72*	8,63*	24 723	51 311
Série P	347	350	8,59	8,54	40 446	41 001
Série PH	12 637	12 170	8,52*	8,43*	1 119 375	1 066 622
Série W	105 326	108 939	8,55	8,51	12 312 400	12 798 745
Série WH	203	194	8,50*	8,41*	18 004	17 071
Série FNB en \$ CA	55 729	73 116	18,27	18,16	3 050 000	4 025 000
Série FNB couverte en \$ US	1 836	3 094	18,47*	18,28*	75 000	125 000

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains.

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	92	550
Intérêts aux fins des distributions	19 776	23 645
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(225)	(5)
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(242)	(297)
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(482)	(703)
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(13 044)	(51 611)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	23 250	(30 653)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	29 125	(59 074)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	71	148
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(154)	1 572
Rabais sur frais	3	-
Autres revenus	40	3
Total des autres revenus	(40)	1 723
Total des revenus	29 085	(57 351)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	2 672	3 805
Frais d'administration (note 5)	640	867
Primes de rendement (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	22	79
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	104	74
Charge d'intérêts	5 676	1 600
Retenues d'impôts	9	60
Taxe de vente harmonisée	351	507
Autres frais	-	1
Total des charges	9 475	6 994
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19 610	(64 345)

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
	Série A	1 140	(5 133)	0,29	(1,01)	3 984 694
Série AH	8	(16)	0,25	(0,35)	31 537	45 356
Série F	7 688	(28 838)	0,35	(0,97)	21 762 547	29 723 821
Série FH	176	(359)	0,34	(0,45)	505 193	812 670
Série I	742	(9 083)	0,23	(0,94)	3 286 271	9 651 804
Série IH	27	(85)	0,85	(1,04)	32 111	81 514
Série P	18	(299)	0,42	(1,33)	43 281	224 374
Série PH	529	(201)	0,49	(0,19)	1 090 544	1 079 603
Série W	6 367	(10 582)	0,47	(0,76)	13 426 116	14 000 125
Série WH	9	(10)	0,49	(0,43)	17 501	21 703
Série FNB en \$ CA	2 837	(9 336)	0,77	(1,96)	3 689 521	4 772 740
Série FNB couverte en \$ US	69	(403)	0,64	(1,21)	108 493	334 315

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	41 340	62 169	435	532	219 878	328 007	6 585	13 771
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 140	(5 133)	8	(16)	7 688	(28 838)	176	(359)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(564)	(1 167)	(6)	(13)	(3 493)	(8 387)	(107)	(271)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(809)	(125)	(8)	(1)	(5 014)	(898)	(154)	(29)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 373)	(1 292)	(14)	(14)	(8 507)	(9 285)	(261)	(300)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	7 962	9 966	3	256	59 924	142 883	443	2 103
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 288	1 209	11	10	5 163	6 266	182	205
Rachat de parts rachetables	(22 009)	(25 579)	(199)	(333)	(135 860)	(219 155)	(3 778)	(8 835)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(12 759)	(14 404)	(185)	(67)	(70 773)	(70 006)	(3 153)	(6 527)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(12 992)	(20 829)	(191)	(97)	(71 592)	(108 129)	(3 238)	(7 186)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	28 348	41 340	244	435	148 286	219 878	3 347	6 585

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	36 992	114 735	600	5 451	350	1 302	12 170	13 280
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	742	(9 083)	27	(85)	18	(299)	529	(201)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(654)	(3 505)	(8)	(31)	(8)	(83)	(269)	(488)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(939)	(375)	(12)	(3)	(11)	(9)	(385)	(52)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 593)	(3 880)	(20)	(34)	(19)	(92)	(654)	(540)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	5 557	25 894	-	183	58	4 049	235	124
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 585	3 334	20	26	19	81	580	419
Rachat de parts rachetables	(28 697)	(94 008)	(341)	(4 941)	(79)	(4 691)	(223)	(912)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(21 555)	(64 780)	(321)	(4 732)	(2)	(561)	592	(369)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(22 406)	(77 743)	(314)	(4 851)	(3)	(952)	467	(1 110)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	14 586	36 992	286	600	347	350	12 637	12 170

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	108 939	132 525	194	323	73 116	114 553	3 094
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 367	(10 582)	9	(10)	2 837	(9 336)	69	(403)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(2 503)	(4 886)	(4)	(9)	(1 212)	(2 695)	(49)	(234)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(3 592)	(523)	(6)	(1)	(1 739)	(289)	(71)	(25)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(6 095)	(5 409)	(10)	(10)	(2 951)	(2 984)	(120)	(259)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	50 193	62 847	109	76	2 702	11 522	-	1 874
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	6 094	5 406	10	10	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(60 172)	(75 848)	(109)	(195)	(19 975)	(40 639)	(1 207)	(9 870)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 885)	(7 595)	10	(109)	(17 273)	(29 117)	(1 207)	(7 996)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(3 613)	(23 586)	9	(129)	(17 387)	(41 437)	(1 258)	(8 658)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	105 326	108 939	203	194	55 729	73 116	1 836	3 094

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	503 693	798 400
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19 610	(64 345)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(8 877)	(21 769)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	(12 740)	(2 330)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(21 617)	(24 099)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	127 186	261 777
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	14 952	16 966
Rachat de parts rachetables	(272 649)	(485 006)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(130 511)	(206 263)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(132 518)	(294 707)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	371 175	503 693

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19 610	(64 345)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	13 044	51 611
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(23 250)	30 653
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	114	(1 318)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	22	79
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	1 427 720	1 928 101
Achat de placements et de dérivés	(1 337 122)	(1 946 684)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	(579)	1 263
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	51 955
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	4	27
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	1 083	(64)
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	-	-
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	1	4
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	1
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	1	15
Amortissement des produits d'intérêts	(71)	(61)
Augmentation (diminution) des intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	(60)	74
Augmentation (diminution) des dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	(38)	11
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	100 479	51 322
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(6 665)	(7 132)
Produit de l'émission de parts rachetables	128 284	262 518
Montant versé au rachat de parts rachetables	(272 884)	(490 396)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(151 265)	(235 010)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	(114)	1 318
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(50 786)	(183 688)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	(87 705)	94 665
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(138 605)	(87 705)
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	20 787	23 522
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	88	514
Dividendes payés*	(281)	(286)
Intérêts payés*	(6 218)	(2 228)
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
POSITION(S) ACHETEUR					
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	6 630 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 28 février 2027	8 230 096	8 240 990	
USD	13 939 000	Obligation du Trésor américain, 1,88 %, 15 février 2032	16 382 183	15 911 506	
USD	330 000	Obligation du Trésor américain, 2,38 %, 31 mars 2029	411 644	406 479	
USD	3 070 000	Obligation du Trésor américain, 2,63 %, 31 juillet 2029	3 883 417	3 814 454	
USD	4 070 000	Obligation du Trésor américain, 2,75 %, 31 juillet 2027	5 164 895	5 180 817	
USD	950 000	Obligation du Trésor américain, 3,13 %, 31 août 2027	1 230 909	1 224 426	
USD	6 610 000	Obligation du Trésor américain, 3,13 %, 31 août 2029	8 504 686	8 423 633	
USD	11 006 000	Obligation du Trésor américain, 3,38 %, 15 mai 2033	13 970 818	14 027 504	
USD	485 000	Obligation du Trésor américain, 3,75 %, 31 décembre 2028	638 698	640 390	
USD	1 915 000	Obligation du Trésor américain, 4 %, 30 juin 2028	2 516 488	2 552 041	
USD	10 190 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 30 septembre 2027	13 950 155	13 598 780	
USD	165 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 août 2030	218 766	221 725	
USD	9 729 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 novembre 2032	13 649 053	13 130 608	
USD	16 095 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2028	21 893 697	21 847 351	
USD	7 875 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2030	10 792 650	10 747 812	
USD	15 830 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 novembre 2026	21 716 978	21 318 852	
USD	5 470 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 30 septembre 2028	7 455 258	7 489 105	
USD	6 905 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 30 septembre 2030	9 414 750	9 552 440	
USD	21 535 000	Obligation du Trésor américain, 4,88 %, 31 octobre 2028	30 054 096	29 817 909	
USD	1 803 669	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 0,13 %, 15 janvier 2032	2 238 848	2 106 461	
USD	2 117 940	Obligation du Trésor américain, indexées sur l'inflation, 0,63 %, 15 juillet 2032	2 655 791	2 573 354	
USD	3 098 975	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 2,38 %, 15 octobre 2028	4 252 935	4 236 586	
			199 226 811	197 063 223	53,1
OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES					
	14 629 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er décembre 2030	13 666 812	12 288 903	
	1 330 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2027	1 214 143	1 245 531	
	980 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er juin 2030	831 463	875 724	
	31 680 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2031	31 187 547	28 320 391	
	46 620 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	41 686 023	41 391 348	
	22 130 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	21 026 833	21 099 406	
	2 695 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	2 588 321	2 643 273	
	34 600 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er juin 2033	32 139 780	33 627 825	
	4 520 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	4 433 698	4 535 780	
	10 195 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er décembre 2033	10 057 118	10 327 828	
	24 600 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er mars 2028	24 454 178	24 858 482	
			183 285 916	181 214 491	48,8
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	403 000	1375209 BC Ltd., 9 %, 30 janvier 2028	542 239	521 102	
	1 840 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 3,06 %, 26 juillet 2024	1 812 952	1 817 635	
	435 000	AltaGas Ltd., convertibles, taux variable, 10 novembre 2083	438 081	455 590	
USD	70 000	American Tower Corp., 1,45 %, 15 septembre 2026	78 479	84 625	
USD	435 000	Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc., 3,5 %, 1er juin 2030	524 523	549 773	
	245 000	Apple Inc., 2,51 %, 19 août 2024	251 388	240 779	
USD	1 308 000	Ardagh Packaging Finance PLC/Ardagh Holdings USA Inc., 4,13 %, 15 août 2026	1 618 243	1 582 978	
	3 375 000	AT&T Inc., 2,85 %, 25 mai 2024	3 429 827	3 340 467	
	245 000	AT&T Inc., 4 %, 25 novembre 2025	236 464	241 319	
USD	465 000	Ball Corp., 5,25 %, 1er juillet 2025	621 517	615 950	
USD	185 000	Bank of America Corp., taux variable, 21 septembre 2036	218 830	194 627	
	1 205 000	Banque de Montréal, 2,85 %, 6 mars 2024	1 175 513	1 199 875	
	660 000	Banque de Montréal, taux variable, 26 novembre 2080	664 213	623 270	
	1 150 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10 janvier 2025	1 149 505	1 114 077	
	1 310 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 3 février 2025	1 348 566	1 269 096	
USD	785 000	Bausch Health Cos. Inc., 5,5 %, 1er novembre 2025	1 003 643	952 472	
USD	625 000	Baytex Energy Corp., 8,75 %, 1er avril 2027	862 702	857 453	

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
	1 435 000	Bell Canada, 2,7 %, 27 février 2024	1 411 949	1 428 954	
	1 080 000	Bell Canada, 2,75 %, 29 janvier 2025	1 036 176	1 053 494	
	485 000	Bell Canada, 3,35 %, 12 mars 2025	498 963	476 304	
USD	105 000	BHP Billiton Finance (USA) Ltd., 5,25 %, 8 septembre 2033	142 007	144 676	
USD	185 000	Boeing Co. (The), 1,95 %, 1er février 2024	241 012	244 346	
USD	365 000	BP Capital Markets PLC, convertibles, taux variable, 22 juin 2025	473 835	473 011	
USD	495 000	Cablevision Lightpath LLC, 3,88 %, 15 septembre 2027	550 150	576 624	
USD	690 000	Caesars Entertainment Inc., 6,25 %, 1er juillet 2025	924 063	917 529	
USD	535 000	Calumet Specialty Products Partners LP/Calumet Finance Corp., 8,13 %, 15 janvier 2027	692 459	697 187	
	950 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janvier 2027	947 838	892 893	
	750 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,35 %, 28 août 2024	775 507	736 650	
	350 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 3,15 %, 13 mars 2029	320 950	332 662	
USD	440 000	Cannabist Co. Holdings Inc. (The), 9,5 %, 3 février 2026	558 140	492 654	
USD	735 000	CANPACK SA/Eastern PA Land Investment Holding LLC, 3,88 %, 15 novembre 2029	924 409	835 894	
USD	210 000	Carnival Corp., 7,63 %, 1er mars 2026	243 662	283 476	
USD	230 000	Carnival Holdings Bermuda Ltd., 10,38 %, 1er mai 2028	312 500	331 811	
	320 000	Caterpillar Financial Services Ltd., 5,19 %, 25 septembre 2026	319 949	328 904	
USD	710 000	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 5,5 %, 1er mai 2026	931 156	935 166	
USD	1 180 000	CDW LLC/CDW Finance Corp., 5,5 %, 1er décembre 2024	1 583 001	1 559 642	
USD	465 000	Cedar Fair LP/Canada's Wonderland Co./Magnum Management Corp/Millennium Operations LLC, 5,5 %, 1er mai 2025	618 080	613 415	
	900 000	CGI Inc., 2,1 %, 18 septembre 2028	898 596	817 594	
USD	557 000	Charter Communications Operating LLC/Charter Communications Operating Capital Corp., série USD, 4,5 %, 1er février 2024	758 791	736 887	
	500 000	FPI Propriétés de Choix, série K, 3,56 %, 9 septembre 2024	487 350	493 949	
	300 000	FPI Propriétés de Choix, série Q, 2,46 %, 30 novembre 2026	300 000	282 880	
USD	395 000	CHS/Community Health Systems Inc., 4,75 %, 15 février 2031	386 153	413 830	
USD	600 000	CHS/Community Health Systems Inc., 8 %, 15 mars 2026	778 291	793 132	
USD	870 000	CITGO Petroleum Corp., 7 %, 15 juin 2025	1 116 184	1 151 615	
USD	10 000	Citigroup Inc., 4 %, 5 août 2024	13 235	13 110	
USD	275 000	Citigroup Inc., taux variable, 3 novembre 2032	339 969	301 101	
USD	360 000	Citigroup Inc., taux variable, 25 janvier 2033	419 097	407 837	
USD	110 000	Coeur Mining Inc., 5,13 %, 15 février 2029	137 624	134 441	
USD	325 000	Comcast Corp., 3,3 %, 1er avril 2027	412 334	415 662	
USD	570 000	Comcast Corp., 3,4 %, 1er avril 2030	678 297	708 214	
USD	595 000	CommScope Inc., 4,75 %, 1er septembre 2029	586 503	530 080	
USD	322 000	CommScope Technologies LLC, 6 %, 15 juin 2025	415 521	348 134	
USD	830 000	Conagra Brands Inc., 4,3 %, 1er mai 2024	1 097 061	1 094 152	
USD	220 000	Brands Inc., 4,6 %, 1er novembre 2025	284 055	288 887	
	840 000	Corus Entertainment Inc., 5 %, 11 mai 2028	774 110	564 900	
	485 000	Corus Entertainment Inc., 6 %, 28 février 2030	485 000	315 654	
USD	565 000	Cox Communications Inc., 2,95 %, 1er octobre 2050	734 913	483 294	
USD	145 000	CrowdStrike Holdings Inc., 3 %, 15 février 2029	164 317	173 930	
USD	300 000	CrownRock LP/CrownRock Finance Inc., 5,63 %, 15 octobre 2025	405 008	397 235	
USD	760 000	CSC Holdings LLC, 4,5 %, 15 novembre 2031	875 317	762 625	
	445 000	CT REIT, 3,03 %, 5 février 2029	445 000	405 821	
USD	1 050 000	Curaleaf Holdings Inc., 8 %, 15 décembre 2026	1 337 002	1 175 651	
	530 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	518 215	514 720	
USD	412 999	Delta Air Lines Inc./SkyMiles IP Ltd., 4,5 %, 20 octobre 2025	542 619	539 259	
USD	725 000	DISH Network Corp., convertibles, coupon zéro, 15 décembre 2025	827 870	600 413	
	1 880 000	Dollarama Inc., 5,08 %, 27 octobre 2025	1 887 285	1 895 633	
	255 000	Dollarama Inc., 5,53 %, 26 septembre 2028	255 000	268 412	
	165 000	Enbridge Inc., convertibles, taux variable, 15 janvier 2084	165 000	178 035	
USD	230 000	Endeavor Energy Resources LP/EER Finance Inc., 5,75 %, 30 janvier 2028	305 359	305 240	
USD	415 000	EQM Midstream Partners LP, 4 %, 1er août 2024	548 409	545 105	
USD	590 000	First Quantum Minerals Ltd., 8,63 %, 1er juin 2031	800 336	663 832	

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
	510 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,78 %, 15 septembre 2025	510 000	521 194	
	305 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7,38 %, 12 mai 2026	305 000	317 933	
USD	520 000	Ford Motor Credit Co., LLC, 3,38 %, 13 novembre 2025	659 073	659 889	
USD	1 095 000	Freeport-McMoRan Inc., 4,13 %, 1er mars 2028	1 393 520	1 389 765	
USD	700 000	Freeport-McMoRan Inc., 5 %, 1er septembre 2027	905 992	916 979	
USD	30 000	Frontier Communications Holdings LLC, 5 %, 1er mai 2028	34 316	36 760	
	660 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,95 %, 14 mai 2024	660 957	661 060	
USD	1 650 000	GFL Environmental Inc., 3,75 %, 1er août 2025	2 066 963	2 136 274	
USD	311 000	GFL Environmental Inc., 5,13 %, 15 décembre 2026	418 935	408 000	
USD	305 000	GFL Environmental Inc., 6,75 %, 15 janvier 2031	414 602	416 961	
	1 800 000	Gibson Energy Inc., série 20-A, convertibles, taux variable, 22 décembre 2080	1 787 645	1 543 718	
	170 000	Gibson Energy Inc., taux variable, 12 juillet 2083	170 000	176 604	
	940 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 31 octobre 2025	908 190	922 643	
USD	205 000	GrafTech Finance Inc., 4,63 %, 15 décembre 2028	175 608	180 404	
USD	135 000	GrafTech Global Enterprises Inc., 9,88 %, 15 décembre 2028	134 694	138 186	
	765 000	Société en commandite Holding FPI Granite, série 4, 3,06 %, 4 juin 2027	787 101	724 652	
USD	205 000	Graphic Packaging International LLC, 0,82 %, 15 avril 2024	263 273	268 029	
	1 150 000	Great-West Lifeco Inc., série 1, taux variable, 31 décembre 2081	1 150 000	885 810	
USD	275 000	HCA Inc., 5,88 %, 1er février 2029	370 458	376 700	
USD	220 000	Husky III Holding Ltd., paiement en nature, 13 %, 15 février 2025	301 154	290 962	
	565 000	Hydro One Inc., 2,16 %, 28 février 2030	584 111	509 992	
USD	400 000	IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15 octobre 2028	517 008	456 503	
	100 000	Inter Pipeline Ltd., série 12, 3,98 %, 25 novembre 2031	100 000	91 246	
USD	320 000	IQVIA Inc., 5 %, 15 octobre 2026	415 127	420 304	
USD	200 000	Iris Holdings Inc., paiement en nature, 8,75 %, 15 février 2026	256 540	225 243	
USD	310 000	JBS USA LUX SA/JBS Food Co./JBS USA Finance Inc., 3,63 %, 15 janvier 2032	371 437	352 475	
	1 015 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	922 158	938 445	
USD	800 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 23 juin 2025	1 004 558	1 035 509	
USD	275 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 4 février 2032	328 239	296 800	
USD	150 000	KB Home, 4 %, 15 juin 2031	161 421	178 173	
	1 863 000	Kruger Packaging Holdings LP, 6 %, 1er juin 2026	1 784 266	1 801 288	
USD	315 000	Kyndryl Holdings Inc., 2,05 %, 15 octobre 2026	386 788	380 317	
USD	715 000	Level 3 Financing Inc., 3,75 %, 15 juillet 2029	617 847	403 531	
	1 510 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 3,92 %, 10 juin 2024	1 570 411	1 500 944	
	135 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 6,85 %, 1er mars 2032	146 491	153 126	
USD	223 000	Lumen Technologies Inc., 4 %, 15 février 2027	293 068	190 976	
	3 185 000	McDonald's Corp., 3,13 %, 4 mars 2025	3 311 427	3 125 036	
USD	320 000	Mineral Resources Ltd., 9,25 %, 1er octobre 2028	435 129	451 586	
USD	485 000	Morgan Stanley, taux variable, 22 janvier 2025	618 546	640 784	
USD	360 000	Morgan Stanley, taux variable, 21 avril 2034	458 479	478 353	
USD	395 000	Moss Creek Resources Holdings Inc., 10,5 %, 15 mai 2027	369 142	537 389	
USD	485 000	MSCI Inc., 4 %, 15 novembre 2029	606 665	604 706	
	1 045 000	Banque Nationale du Canada, convertibles, taux variable, 15 août 2081	1 045 000	808 915	
USD	3 320 000	Netflix Inc., 3,63 %, 15 juin 2025	4 277 732	4 320 993	
USD	145 000	Newell Brands Inc., 6,63 %, 15 septembre 2029	188 130	191 756	
	240 000	Nissan Canada Inc., 1,63 %, 18 mars 2024	240 000	238 044	
USD	355 000	NMG Holding Co., Inc./Neiman Marcus Group LLC, 7,13 %, 1er avril 2026	444 799	452 672	
USD	105 000	Novelis Corp., 3,25 %, 15 novembre 2026	127 494	131 057	
USD	130 000	Open Text Corp., 6,9 %, 1er décembre 2027	174 633	179 212	
USD	325 000	Oracle Corp., 2,95 %, 15 mai 2025	419 815	418 324	
	1 090 000	Corporation Parkland, 3,88 %, 16 juin 2026	1 091 090	1 045 265	
	1 055 000	Pembina Pipeline Corp., 2,99 %, 22 janvier 2024	1 052 067	1 053 478	
	505 000	Pembina Pipeline Corp., convertibles, taux variable, 25 janvier 2081	505 000	427 485	
	740 000	Pembina Pipeline Corp., série 5, 3,54 %, 3 février 2025	718 999	726 391	

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	280 000	Polaris Inc., 6,95 %, 15 mars 2029	382 827	394 684	
USD	685 000	Prime Security Services Borrower LLC/Prime Finance Inc., 5,25 %, 15 avril 2024	944 793	902 605	
USD	1 304 000	Rackspace Technology Global Inc., 3,5 %, 15 février 2028	1 202 236	695 647	
USD	1 135 000	Rogers Communications Inc., 2,95 %, 15 mars 2025	1 459 545	1 460 290	
	445 000	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	478 601	434 171	
	1 990 000	Rogers Communications Inc., 4,35 %, 31 janvier 2024	1 997 737	1 987 757	
USD	145 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 15 mars 2082	172 867	184 858	
	1 255 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 17 décembre 2081	1 255 000	1 196 862	
	595 000	Rogers Communications Inc., 3,1 %, 15 avril 2025	569 022	581 171	
	645 000	Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15 avril 2029	644 297	620 632	
	1 190 000	Banque Royale du Canada, 2,61 %, 1er novembre 2024	1 146 029	1 165 559	
	740 000	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 24 mars 2025	706 522	723 795	
	270 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	263 110	272 261	
	895 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 3 novembre 2031	894 776	830 372	
	1 610 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 24 novembre 2080	1 622 040	1 533 465	
	1 560 000	Saputo Inc., 2,88 %, 19 novembre 2024	1 505 688	1 528 395	
USD	350 000	The Scotts Miracle-Gro Co., 4 %, 1er avril 2031	362 187	394 650	
	1 155 000	Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30 décembre 2026	1 155 714	1 165 467	
	250 000	ShawCor Ltd., 9 %, 10 décembre 2026	250 000	261 250	
USD	1 438 000	Six Flags Theme Parks Inc., 7 %, 1er juillet 2025	1 934 182	1 915 502	
USD	295 000	Standard Industries Inc. of New Jersey, 5 %, 15 février 2027	370 600	381 351	
USD	130 000	Summit Materials LLC/Summit Materials Finance Corp., 7,25 %, 15 janvier 2031	176 403	181 384	
	370 000	Suncor Energy Inc., 5,4 %, 17 novembre 2026	369 486	379 157	
	430 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	429 424	436 320	
	825 000	Tamarack Valley Energy Ltd., 7,25 %, 10 mai 2027	814 939	811 422	
USD	825 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 4,88 %, 1er juin 2027	1 065 229	647 065	
USD	465 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 5,63 %, 6 décembre 2026	532 038	386 263	
USD	260 000	Tenet Healthcare Corp., 5,13 %, 1er novembre 2027	341 447	337 017	
USD	150 000	Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 6 %, 15 avril 2024	203 702	198 287	
	2 795 000	Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14 mai 2025	2 820 959	2 702 051	
USD	410 000	T-Mobile USA Inc., 2,25 %, 15 novembre 2031	420 553	453 068	
	585 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,49 %, 8 septembre 2028	581 427	611 911	
	685 000	Banque Toronto Dominion (La), série 1, convertibles, taux variable, 31 octobre 2081	685 000	519 366	
	550 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 22 avril 2030	571 785	534 928	
	405 000	Transcontinental Inc., 2,67 %, 3 février 2025	381 073	390 761	
USD	2 520 000	TransDigm Inc., 6,25 %, 15 mars 2026	3 308 907	3 336 540	
USD	155 000	Tronox Inc., 4,63 %, 15 mars 2029	169 712	181 992	
USD	1 305 000	Trulieve Cannabis Corp., 8 %, 6 octobre 2026	1 641 690	1 462 644	
	3 195 000	TWDC Enterprises 18 Corp., 2,76 %, 7 octobre 2024	3 245 294	3 137 554	
USD	1 270 000	Uber Technologies Inc., 8 %, 1er novembre 2026	1 742 009	1 715 211	
USD	135 000	UBS Group AG, convertibles, taux variable, 13 novembre 2028	186 408	193 458	
USD	323 000	Unisys Corp., 6,88 %, 1er novembre 2027	440 484	385 776	
	1 095 000	United Parcel Service Inc., 2,13 %, 21 mai 2024	1 114 724	1 082 474	
USD	280 000	United Rentals North America Inc., 3,88 %, 15 novembre 2027	351 575	354 393	
	1 565 000	Verizon Communications Inc., 2,5 %, 16 mai 2030	1 527 251	1 399 118	
	800 000	Verizon Communications Inc., 3,63 %, 16 mai 2050	798 514	642 598	
USD	580 000	Vermilion Energy Inc., 5,63 %, 15 mars 2025	712 550	759 697	
USD	600 000	Vermilion Energy Inc., 6,88 %, 1er mai 2030	758 334	764 037	
	520 000	Vidéotron Itée, 3,13 %, 15 janvier 2031	516 146	445 846	
	755 000	Vidéotron Itée, 3,63 %, 15 juin 2028	732 024	703 943	
USD	340 000	Viking Cruises Ltd., 5,88 %, 15 septembre 2027	401 947	435 143	
USD	390 000	VistaJet Malta Finance PLC/XO Management Holding Inc., 6,38 %, 1er février 2030	437 372	361 027	
USD	970 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,55 %, 15 juillet 2024	1 234 786	1 267 483	
USD	465 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,7 %, 30 janvier 2027	546 077	584 272	

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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
POSITION(S) ACHETEUR					
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)					
USD	1 205 000	Vistra Operations Co., LLC, 4,88 %, 13 mai 2024	1 570 322	1 589 659	
USD	370 000	Vital Energy Inc., 9,5 %, 15 janvier 2025	488 723	490 784	
USD	145 000	VT Topco Inc., 8,5 %, 15 août 2030	193 648	200 093	
	255 000	VW Credit Canada Inc., 5,75 %, 21 septembre 2026	254 944	261 886	
	975 000	Walt Disney Co. (The), 3,06 %, 30 mars 2027	987 159	942 086	
USD	240 000	Waste Management Inc., 4,88 %, 15 février 2029	320 602	325 963	
	780 000	Waste Management of Canada Corp., 2,6 %, 23 septembre 2026	801 907	747 290	
USD	435 000	Western Midstream Operating LP, taux échelonné, 1er février 2025	572 975	561 262	
Total de la (des) positions acheteur			142 390 732	137 028 458	36,9
POSITION(S) VENDEUR					
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	(265 000)	Apple Inc., 1,4 %, 5 août 2028	(316 628)	(311 666)	
USD	(680 000)	Apple Inc., 1,65 %, 8 février 2031	(737 759)	(761 215)	
USD	(275 000)	Ball Corp., 6,88 %, 15 mars 2028	(378 714)	(379 060)	
USD	(380 000)	Calpine Corp., 4,5 %, 15 février 2028	(485 264)	(478 860)	
USD	(330 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er mars 2030	(387 543)	(400 112)	
USD	(630 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er février 2032	(708 425)	(737 196)	
USD	(260 000)	GFL Environmental Inc., 4,75 %, 15 juin 2029	(322 000)	(324 821)	
USD	(420 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 1er octobre 2028	(547 173)	(555 436)	
USD	(130 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 15 juin 2030	(171 861)	(174 345)	
USD	(115 000)	TransDigm Inc., 4,63 %, 15 janvier 2029	(129 910)	(143 162)	
USD	(455 000)	TransDigm Inc., 4,88 %, 1er mai 2029	(552 689)	(564 353)	
USD	(182 000)	TransDigm Inc., 5,5 %, 15 novembre 2027	(238 704)	(236 397)	
USD	(340 000)	United Parcel Service Inc., 4,45 %, 1er avril 2030	(443 620)	(455 862)	
USD	(125 000)	United Rentals North America Inc., 5,25 %, 15 janvier 2030	(161 736)	(163 577)	
USD	(145 000)	Yum! Brands Inc., 5,38 %, 1er avril 2032	(180 815)	(189 025)	
			(5 762 841)	(5 875 087)	(1,6)
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	(2 475 000)	Obligation du Trésor américain, 4,5 %, 15 novembre 2033	(3 454 052)	(3 450 391)	
USD	(4 355 000)	Obligation du Trésor américain, 4,75 %, 15 novembre 2053	(6 479 881)	(6 502 737)	
			(9 933 933)	(9 953 128)	(2,7)
Total de la (des) position(s) vendeur			(15 696 774)	(15 828 215)	(4,3)
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			509 206 685	499 477 957	134,5
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			(2 185)		
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			509 204 500	499 477 957	134,5
Contrat(s) de change à terme				5 546 483	1,5
Swap(s) sur défaillance				(331 944)	(0,1)
Total du portefeuille de placements			509 204 500	504 692 496	135,9
Autres actifs (passifs) nets				(133 517 712)	(35,9)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				371 174 784	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	974 509	EUR	664 840	1,47	1 739
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	246 395 976	USD	181 409 210	1,36	6 051 266
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	28 188	USD	21 035	1,34	319
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	18 707	USD	13 999	1,34	161
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	20 199	USD	15 154	1,33	121
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	158 580	USD	119 635	1,33	79
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	4 270	USD	3 222	1,33	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	121	USD	91	1,33	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	326	USD	246	1,32	-

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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 vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position		Position			
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	879	USD	665	1,32	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 136 217	CAD	1 500 000	0,76	5 347
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	38 857	CAD	51 273	0,76	207
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 203	CAD	8 185	0,76	33
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	963	CAD	1 270	0,76	6
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	663	CAD	875	0,76	4
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	489	CAD	646	0,76	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	665	CAD	879	0,76	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	91	CAD	121	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	246	CAD	326	0,76	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	3 222	CAD	4 270	0,75	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 035	CAD	2 717	0,75	(20)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 520	CAD	3 364	0,75	(25)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 882	CAD	3 847	0,75	(28)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 068	CAD	2 781	0,74	(41)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 600	CAD	3 496	0,74	(51)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 932	CAD	3 942	0,74	(57)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	119 635	CAD	158 580	0,75	(79)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	15 154	CAD	20 199	0,75	(121)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	13 999	CAD	18 707	0,75	(161)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	22 394	CAD	29 946	0,75	(277)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	21 035	CAD	28 188	0,75	(319)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	34 994	CAD	46 714	0,75	(351)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	37 732	CAD	50 731	0,74	(741)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	126 747	CAD	169 195	0,75	(1 272)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	128 724	CAD	173 070	0,74	(2 527)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	148 616	CAD	202 043	0,74	(5 146)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	193 757	CAD	263 412	0,74	(6 708)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 126 955	CAD	1 500 000	0,75	(6 924)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	210 064	CAD	285 581	0,74	(7 273)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	737 224	CAD	1 000 000	0,74	(23 270)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 358 037	CAD	1 846 249	0,74	(47 018)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 591 242	CAD	3 522 788	0,74	(89 714)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	9 262 194	CAD	12 591 934	0,74	(320 678)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								5 546 483

Swap(s) sur défaillance

Contrat(s)	Nombre de contrat(s)	Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date d'échéance	Montant nominal	Juste valeur (\$)
Valeur totale du (des) latent(e)s sur le(s) swap(s) sur défaillance						(331 944)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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	6 059	(513)	-	5 546
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	6 059	(513)	-	5 546
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(513)	513	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(332)	-	-	(332)
Total	(845)	513	-	(332)

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	2 709	(259)	-	2 450
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	2 709	(259)	-	2 450
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(259)	259	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(259)	259	-	-

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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) (%)
	-	-	-

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 Brazil ETF	6 411 507	517	-
iShares Biotechnology ETF	11 847 084	533	-

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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	13	36
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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 477 503	5 955 271	36 704	42 568	23 961 421	31 591 801	551 561
Parts rachetables émises	865 915	1 025 342	237	21 274	6 582 372	14 662 944	37 284	175 781
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	140 923	125 709	939	859	567 520	655 220	15 453	17 147
Parts rachetables rachetées	(2 432 383)	(2 628 819)	(17 089)	(27 997)	(15 049 800)	(22 948 544)	(321 047)	(735 771)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	3 051 958	4 477 503	20 791	36 704	16 061 513	23 961 421	283 251	551 561

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	4 095 083	11 216 849	51 311	442 494	41 001	134 553	1 066 622
Parts rachetables émises	611 030	2 684 513	32	15 097	6 611	422 651	20 409	10 688
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	176 764	353 023	1 711	2 179	2 283	8 824	51 516	36 566
Parts rachetables rachetées	(3 276 856)	(10 159 302)	(28 331)	(408 459)	(9 449)	(525 027)	(19 172)	(81 426)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 606 021	4 095 083	24 723	51 311	40 446	41 001	1 119 375	1 066 622

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	12 798 745	13 748 832	17 071	26 817	4 025 000	5 575 000	125 000
Parts rachetables émises	5 935 919	7 021 095	9 506	6 642	150 000	600 000	-	75 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	725 148	610 109	933	913	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(7 147 412)	(8 581 291)	(9 506)	(17 301)	(1 125 000)	(2 150 000)	(50 000)	(400 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	12 312 400	12 798 745	18 004	17 071	3 050 000	4 025 000	75 000	125 000

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

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,300	0,17
Série AH	1,300	0,17
Série F	0,800	0,17
Série FH	0,800	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série FNB en \$ CA	0,800	0,12
Série FNB couverte en \$ US	0,800	0,12

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	76 812	109 168
Garanties (hors trésorerie)	80 666	114 692

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	109	274
Charges	(38)	(126)
Revenu tiré des prêts de titres	71	148
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	34,7	45,8

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	81 848
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	-
Total	-

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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 (%)
Position(s) acheteur	
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	49,5
Obligations étrangères	28,8
Obligations de sociétés	22,6
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	18,8
Actions ordinaires	1,7
Contrat(s) de change à terme	0,5
Obligations provinciales et obligations garanties	0,2
Fonds négocié(s) en bourse	0,2
Autres actifs (passifs) nets	(16,6)
Total de la (des) position(s) acheteur	105,7
Position(s) vendeur	
Fonds négocié(s) en bourse	(3,1)
Obligations étrangères	(2,1)
Obligations de sociétés	(0,4)
Actions ordinaires	(0,1)
Total de la (des) position(s) vendeur	(5,7)
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

Risque de crédit ^{^*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	103,6
AA/Aa/A+	0,1
A	6,1
BBB/Baa/B++	15,5
BB/Ba/B+	10,8
B	1,9
CCC/Caa/C++	1,2
C et moins	0,3
Aucune	1,0
Total	140,5

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^{^*}	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	68,8
AA/Aa/A+	1,4
A	6,5
BBB/Baa/B++	22,2
BB/Ba/B+	16,1
B	2,4
CCC/Caa/C++	1,5
Aucune	1,5
Total	120,4

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

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

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

Notes des états financiers propres au Fonds

Autre risque de prix

Au 31 décembre 2023, le Fonds n'investissait pas dans des actions et n'était donc pas assujéti à l'autre risque de prix.

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

Au 31 décembre 2022, si la juste valeur des actions du portefeuille de placements avait augmenté ou diminué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait augmenté ou diminué, respectivement, d'environ 638 000 \$. 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	243 188	(217 919)	25 269	6,8
Euro	972	(973)	(1)	0,0
Total	244 160	(218 892)	25 268	6,8

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	339 006	(320 166)	18 840	3,7
Euro	871	(881)	(10)	0,0
Total	339 877	(321 047)	18 830	3,7

~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 2 527 000 \$ (1 883 000 \$ 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

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	30 548	79 470	145 496	243 964	499 478

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	59 650	114 323	146 721	270 661	591 355

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 6 417 000 \$ (8 376 000 \$ 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.

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret

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\$)
Obligations	-	515 306	-	515 306
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	5 546	-	5 546
Swap(s)	-	(332)	-	(332)
Total	-	520 520	-	520 520

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	(15 828)	-	(15 828)
Total	-	(15 828)	-	(15 828)

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	8 437	-	-	8 437
Obligations	-	603 764	-	603 764
Fonds négocié(s) en bourse	1 050	-	-	1 050
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	2 450	-	2 450
Total	9 487	606 214	-	615 701

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	(307)	-	-	(307)
Obligations	-	(12 409)	-	(12 409)
Fonds négocié(s) en bourse	(15 563)	-	-	(15 563)
Total	(15 870)	(12 409)	-	(28 279)

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.

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
Actif		
Actifs courants		
Placements	52 457	90 110
Placements donnés en garantie	15 178	1 115
Trésorerie	-	3 282
Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	-	4 558
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	751	497
Swaps, options sur swaps et options	-	-
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	189	110
Montant à recevoir pour la vente de placements	278	-
Montant à recevoir pour la souscription de parts	159	64
Dividendes à recevoir	-	-
Intérêts à recevoir	579	838
Rabais sur frais à recevoir	-	1
		100
	69 591	575
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	3 905	2 320
Découvert bancaire	5 728	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	256	121
Swaps, options sur swaps et options	28	-
Intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	28	36
Frais de gestion à payer	3	4
Frais d'administration à payer	1	1
Frais de rendement à payer	27	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	105	221
Montant à payer pour le rachat de parts	5	81
Comptes créditeurs et charges à payer	44	46
	10 130	2 830
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	59 461	97 745

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
Série A	10 093	14 718	9,58	9,53	1 053 902	1 544 179
Série AH	345	929	9,74*	9,64*	26 713	71 182
Série F	18 926	22 946	9,60	9,55	1 971 232	2 402 847
Série FH	961	1 247	9,74*	9,65*	74 441	95 479
Série I	9 047	10 765	9,62	9,58	940 015	1 124 044
Série IH	535	862	9,79*	9,70*	41 223	65 643
Série P	536	982	9,64	9,58	55 595	102 498
Série PH	6 470	6 371	9,78*	9,70*	498 994	485 172
Série W	8 390	5 838	9,61	9,58	873 207	609 679
Série WH	646	505	9,67*	9,57*	50 383	38 972
Série FNB en \$ CA	2 731	30 476	19,51	19,41	140 000	1 570 000
Série FNB en \$ US	781	2 106	19,66*	19,44*	30 000	80 000

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains.

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	4	45
Intérêts aux fins des distributions	2 776	4 047
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(27)	(1)
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	-	(1)
Charge d'intérêts sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(90)	(161)
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	820	(5 084)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	1 051	(1 695)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	4 534	(2 850)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	11	13
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(178)	906
Rabais sur frais	13	164
Autres revenus	10	-
Total des autres revenus	(144)	1 083
Total des revenus	4 390	(1 767)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	414	823
Frais d'administration (note 5)	94	176
Primes de rendement (note 5)	27	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	10	46
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	6	11
Charge d'intérêts	75	-
Retenues d'impôts	-	5
Taxe de vente harmonisée	59	94
Autres frais	-	1
Total des charges	686	1 157
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 704	(2 924)

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
	Série A	505	(747)	0,37	(0,38)	1 351 438
Série AH	19	25	0,42	0,34	44 946	71 996
Série F	1 036	(1 193)	0,46	(0,35)	2 268 629	3 423 147
Série FH	35	12	0,41	0,04	83 885	254 950
Série I	582	(373)	0,54	(0,24)	1 084 162	1 534 869
Série IH	34	44	0,66	0,65	50 869	69 151
Série P	41	(23)	0,52	(0,28)	77 997	81 775
Série PH	260	299	0,53	0,60	489 720	503 809
Série W	425	(263)	0,55	(0,29)	766 308	917 157
Série WH	33	(1)	0,57	(0,01)	57 722	97 110
Série FNB en \$ CA	655	(797)	2,09	(0,49)	314 082	1 633 945
Série FNB en \$ US	79	93	1,91	1,65	41 644	56 466

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	14 718	24 932	929	1 087	22 946	43 367	1 247	4 911
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	505	(747)	19	25	1 036	(1 193)	35	12
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(323)	(490)	(14)	(24)	(617)	(1 045)	(32)	(97)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(174)	(28)	(8)	(1)	(333)	(59)	(17)	(6)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(497)	(518)	(22)	(25)	(950)	(1 104)	(49)	(103)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	2 463	6 207	40	220	7 710	15 414	24	2 911
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	483	507	22	25	867	1 013	46	102
Rachat de parts rachetables	(7 579)	(15 663)	(643)	(403)	(12 683)	(34 551)	(342)	(6 586)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(4 633)	(8 949)	(581)	(158)	(4 106)	(18 124)	(272)	(3 573)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(4 625)	(10 214)	(584)	(158)	(4 020)	(20 421)	(286)	(3 664)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	10 093	14 718	345	929	18 926	22 946	961	1 247

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	10 765	17 884	862	992	982	965	6 371	6 853
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	582	(373)	34	44	41	(23)	260	299
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(369)	(623)	(24)	(37)	(25)	(32)	(221)	(258)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(199)	(35)	(13)	(2)	(14)	(2)	(120)	(15)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(568)	(658)	(37)	(39)	(39)	(34)	(341)	(273)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	3 278	12 698	72	311	203	494	10	138
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	566	658	37	39	30	26	283	207
Rachat de parts rachetables	(5 576)	(19 444)	(433)	(485)	(681)	(446)	(113)	(853)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 732)	(6 088)	(324)	(135)	(448)	74	180	(508)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 718)	(7 119)	(327)	(130)	(446)	17	99	(482)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	9 047	10 765	535	862	536	982	6 470	6 371

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

États financiers

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

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

	Série		Série		Série		Série	
	W		WH		FNB en		FNB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	en \$	
							en US	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	5 838	16 140	505	2 117	30 476	27 025	2 106	523
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	425	(263)	33	(1)	655	(797)	79	93
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	(258)	(357)	(26)	(49)	(174)	(1 183)	(32)	(50)
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	(140)	(20)	(14)	(3)	(94)	(67)	(17)	(3)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(398)	(377)	(40)	(52)	(268)	(1 250)	(49)	(53)
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	5 514	4 593	521	273	2 539	16 950	-	2 831
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	398	377	40	52	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(3 387)	(14 632)	(413)	(1 884)	(30 671)	(11 452)	(1 355)	(1 288)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	2 525	(9 662)	148	(1 559)	(28 132)	5 498	(1 355)	1 543
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 552	(10 302)	141	(1 612)	(27 745)	3 451	(1 325)	1 583
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 390	5 838	646	505	2 731	30 476	781	2 106

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	97 745	146 796
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 704	(2 924)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	(2 115)	(4 245)
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	(1 143)	(241)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 258)	(4 486)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	22 374	63 040
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 772	3 006
Rachat de parts rachetables	(63 876)	(107 687)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(38 730)	(41 641)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(38 284)	(49 051)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	59 461	97 745

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 704	(2 924)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(820)	5 084
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(1 051)	1 695
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(50)	(179)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	10	46
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	267 306	487 740
Achat de placements et de dérivés	(240 742)	(487 836)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	(79)	119
Distributions hors trésorerie provenant des placements (Augmentation) diminution du dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert	4 558	7 726
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	-	-
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	259	(127)
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	27	(18)
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	(1)	19
Amortissement des produits d'intérêts	(13)	(11)
Augmentation (diminution) des intérêts à payer sur les placements vendus à découvert	(8)	(1)
Augmentation (diminution) des dividendes à payer sur les placements vendus à découvert	-	(5)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	33 099	11 329
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(487)	(1 478)
Produit de l'émission de parts rachetables	22 277	63 077
Montant versé au rachat de parts rachetables	(63 949)	(107 765)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(42 159)	(46 166)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	50	179
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(9 060)	(34 837)
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	3 282	37 940
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	(5 728)	3 282
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	3 022	3 910
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	4	39
Dividendes payés*	-	(6)
Intérêts payés*	(172)	(162)
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
POSITION(S) ACHETEUR					
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	1 175 000	Obligation du Trésor américain, 2,75 %, 31 juillet 2027	1 517 148	1 495 690	
USD	2 725 000	Obligation du Trésor américain, 3,5 %, 31 janvier 2028	3 615 790	3 557 023	
USD	80 000	Obligation du Trésor américain, 3,75 %, 31 décembre 2028	105 352	105 631	
USD	1 285 000	Obligation du Trésor américain, 4 %, 30 juin 2028	1 689 572	1 712 466	
USD	895 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 30 septembre 2027	1 230 377	1 194 397	
USD	200 000	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 31 juillet 2028	265 118	268 012	
USD	7 310 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2028	9 989 194	9 922 594	
USD	1 735 000	Obligation du Trésor américain, 4,38 %, 30 novembre 2030	2 379 345	2 367 931	
USD	2 425 000	Obligation du Trésor américain, 4,63 %, 15 novembre 2026	3 325 621	3 265 838	
USD	1 585 000	Obligation du Trésor américain, 4,88 %, 31 octobre 2028	2 208 870	2 194 631	
USD	105 445	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 0,13 %, 15 janvier 2032	129 493	123 147	
USD	251 133	Obligation du Trésor américain, indexée sur l'inflation, 2,38 %, 15 octobre 2028	344 868	343 321	
			26 800 748	26 550 681	44,7
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	63 000	1375209 BC Ltd., 9 %, 30 janvier 2028	85 106	81 463	
USD	40 000	AbbVie Inc., 3,6 %, 14 mai 2025	52 272	52 065	
	75 000	Algonquin Power Co., 2,85 %, 15 juillet 2031	74 994	65 518	
	360 000	Alimentation Couche-Tard Inc., 3,06 %, 26 juillet 2024	354 708	355 624	
	40 000	AltaGas Ltd., 4,4 %, 15 mars 2024	39 670	39 910	
	65 000	AltaGas Ltd., convertibles, taux variable, 10 novembre 2083	65 394	68 077	
	75 000	ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10 mars 2026	75 000	71 521	
USD	215 000	Ardagh Packaging Finance PLC/Ardagh Holdings USA Inc., 4,13 %, 15 août 2026	266 542	260 199	
	460 000	AT&T Inc., 2,85 %, 25 mai 2024	469 883	455 293	
	35 000	AT&T Inc., 4 %, 25 novembre 2025	33 781	34 474	
USD	75 000	Ball Corp., 5,25 %, 1er juillet 2025	100 229	99 347	
USD	55 000	Bank of America Corp., taux variable, 25 septembre 2025	68 475	70 362	
USD	30 000	Bank of America Corp., taux variable, 21 septembre 2036	36 389	31 561	
	65 000	Banque de Montréal, taux variable, 26 novembre 2080	65 000	61 383	
	210 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10 janvier 2025	209 910	203 440	
	55 000	Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 3 février 2025	56 619	53 283	
USD	105 000	Bausch Health Cos. Inc., 5,5 %, 1er novembre 2025	133 383	127 401	
USD	100 000	Baytex Energy Corp., 8,75 %, 1er avril 2027	138 032	137 193	
	235 000	Bell Canada, 2,7 %, 27 février 2024	231 078	234 010	
	175 000	Bell Canada, 2,75 %, 29 janvier 2025	167 895	170 705	
	65 000	Bell Canada, 3,35 %, 12 mars 2025	66 722	63 835	
USD	15 000	BHP Billiton Finance (USA) Ltd., 5,25 %, 8 septembre 2033	20 287	20 668	
USD	40 000	Boeing Co. (The), 1,95 %, 1er février 2024	52 111	52 832	
USD	25 000	Boeing Co. (The), 2,2 %, 4 février 2026	31 378	31 317	
USD	25 000	BP Capital Markets PLC, convertibles, taux variable, 22 juin 2025	32 454	32 398	
USD	65 000	Cablevision Lightpath LLC, 3,88 %, 15 septembre 2027	72 636	75 718	
USD	110 000	Caesars Entertainment Inc., 6,25 %, 1er juillet 2025	146 129	146 273	
USD	85 000	Calumet Specialty Products Partners LP/Calumet Finance Corp., 8,13 %, 15 janvier 2027	110 017	110 768	
	100 000	Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janvier 2027	99 770	93 989	
	45 000	Chemin de fer Canadien Pacifique, 3,15 %, 13 mars 2029	41 265	42 771	
USD	75 000	Cannabist Co. Holdings Inc. (The), 9,5 %, 3 février 2026	95 138	83 975	
USD	85 000	CANPACK SA/Eastern PA Land Investment Holding LLC, 3,88 %, 15 novembre 2029	106 905	96 668	
USD	40 000	Carnival Corp., 7,63 %, 1er mars 2026	46 505	53 995	
USD	40 000	Carnival Holdings Bermuda Ltd., 10,38 %, 1er mai 2028	54 136	57 706	
	45 000	Caterpillar Financial Services Ltd., 5,19 %, 25 septembre 2026	44 993	46 252	
USD	115 000	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 5,5 %, 1er mai 2026	151 054	151 471	
USD	390 000	CDW LLC/CDW Finance Corp., 5,5 %, 1er décembre 2024	523 195	515 475	
USD	70 000	Cedar Fair LP/Canada's Wonderland Co./Magnum Management Corp/Millennium Operations LLC, 5,5 %, 1er mai 2025	92 776	92 342	
USD	45 000	Celanese US Holdings LLC, 3,5 %, 8 mai 2024	59 238	59 083	
	145 000	CGI Inc., 2,1 %, 18 septembre 2028	144 774	131 723	

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

Inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023 (suite)

Devise	Nombre de parts/d'actions	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% de l'actif net
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	850 000	Charter Communications Operating LLC/Charter Communications Operating Capital Corp., taux flottant, 1er février 2024	1 137 300	1 126 293	
USD	87 000	Charter Communications Operating LLC/Charter Communications Operating Capital Corp., série USD, 4,5 %, 1er février 2024	118 447	115 097	
	95 000	FPI Propriétés de Choix, série K, 3,56 %, 9 septembre 2024	92 597	93 850	
	25 000	FPI Propriétés de Choix, série Q, 2,46 %, 30 novembre 2026	25 000	23 573	
USD	55 000	CHS/Community Health Systems Inc., 4,75 %, 15 février 2031	53 652	57 622	
USD	90 000	CHS/Community Health Systems Inc., 8 %, 15 mars 2026	115 563	118 970	
USD	95 000	CITGO Petroleum Corp., 7 %, 15 juin 2025	120 748	125 751	
USD	50 000	Citigroup Inc., taux variable, 3 novembre 2032	61 790	54 746	
USD	40 000	Citigroup Inc., taux variable, 25 janvier 2033	50 872	45 315	
	115 000	CNH Industrial Capital Canada Ltd., 1,5 %, 1er octobre 2024	111 343	111 833	
USD	15 000	Coeur Mining Inc., 5,13 %, 15 février 2029	18 318	18 333	
USD	45 000	Comcast Corp., 3,3 %, 1er avril 2027	57 092	57 553	
USD	90 000	CommScope Inc., 4,75 %, 1er septembre 2029	88 518	80 180	
USD	50 000	CommScope Technologies LLC, 6 %, 15 juin 2025	64 114	54 058	
USD	115 000	Conagra Brands Inc., 4,3 %, 1er mai 2024	152 002	151 599	
USD	30 000	Brands Inc., 4,6 %, 1er novembre 2025	38 735	39 394	
	20 000	Corus Entertainment Inc., 5 %, 11 mai 2028	13 225	13 450	
	70 000	Corus Entertainment Inc., 6 %, 28 février 2030	70 000	45 558	
USD	25 000	Cox Communications Inc., 2,95 %, 1er octobre 2050	32 720	21 385	
USD	25 000	CrowdStrike Holdings Inc., 3 %, 15 février 2029	28 331	29 988	
USD	50 000	CrownRock LP/CrownRock Finance Inc., 5,63 %, 15 octobre 2025	67 516	66 206	
USD	35 000	CSC Holdings LLC, 4,5 %, 15 novembre 2031	41 827	35 121	
	90 000	CT REIT, 3,03 %, 5 février 2029	90 000	82 076	
USD	155 000	Curaleaf Holdings Inc., 8 %, 15 décembre 2026	196 566	173 548	
	70 000	Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,14 %, 13 décembre 2024	68 451	67 982	
USD	67 000	Delta Air Lines Inc./SkyMiles IP Ltd., 4,5 %, 20 octobre 2025	88 163	87 483	
USD	100 000	DISH Network Corp., convertibles, coupon zéro, 15 décembre 2025	111 896	82 816	
	345 000	Dollarama Inc., 5,08 %, 27 octobre 2025	343 619	347 869	
	40 000	Dollarama Inc., 5,53 %, 26 septembre 2028	40 000	42 104	
	100 000	FPI industriel Dream, série A, 1,66 %, 22 décembre 2025	94 114	94 169	
	80 000	FPI industriel Dream, série B, taux flottant, 17 juin 2024	80 000	79 971	
	25 000	Enbridge Inc., convertibles, taux variable, 15 janvier 2084	25 000	26 975	
USD	35 000	Endeavor Energy Resources LP/EER Finance Inc., 5,75 %, 30 janvier 2028	46 468	46 450	
USD	61 000	EQM Midstream Partners LP, 4 %, 1er août 2024	79 617	80 124	
USD	74 000	EQT Corp., 3,13 %, 15 mai 2026	92 352	93 110	
USD	25 000	Expedia Group Inc., 6,25 %, 1er mai 2025	33 776	33 469	
USD	90 000	First Quantum Minerals Ltd., 8,63 %, 1er juin 2031	122 086	101 263	
	80 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,78 %, 15 septembre 2025	80 000	81 756	
	40 000	Compagnie Crédit Ford du Canada, 7,38 %, 12 mai 2026	40 000	41 696	
USD	85 000	Freeport-McMoRan Inc., 4,13 %, 1er mars 2028	109 213	107 881	
USD	570 000	Freeport-McMoRan Inc., 4,55 %, 14 novembre 2024	764 774	747 703	
USD	105 000	Freeport-McMoRan Inc., 5 %, 1er septembre 2027	136 480	137 547	
USD	5 000	Frontier Communications Holdings LLC, 5 %, 1er mai 2028	5 709	6 127	
	80 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 3,15 %, 8 février 2027	79 974	76 104	
	200 000	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,95 %, 14 mai 2024	200 290	200 321	
USD	245 000	GFL Environmental Inc., 3,75 %, 1er août 2025	307 530	317 204	
USD	40 000	GFL Environmental Inc., 5,13 %, 15 décembre 2026	52 830	52 476	
USD	45 000	GFL Environmental Inc., 6,75 %, 15 janvier 2031	61 171	61 519	
	20 000	Gibson Energy Inc., taux variable, 12 juillet 2083	20 000	20 777	
	145 000	Goldman Sachs Group Inc. (The), taux variable, 31 octobre 2025	140 093	142 323	
USD	30 000	GrafTech Finance Inc., 4,63 %, 15 décembre 2028	25 699	26 401	
USD	25 000	GrafTech Global Enterprises Inc., 9,88 %, 15 décembre 2028	24 943	25 590	
	135 000	Société en commandite Holding FPI Granite, série 4, 3,06 %, 4 juin 2027	138 756	127 880	
USD	30 000	Graphic Packaging International LLC, 0,82 %, 15 avril 2024	38 544	39 224	

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	30 000	Husky III Holding Ltd., paiement en nature, 13 %, 15 février 2025	40 703	39 677	
USD	75 000	IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15 octobre 2028	96 436	85 594	
	15 000	Inter Pipeline Ltd., série 12, 3,98 %, 25 novembre 2031	15 000	13 687	
USD	45 000	Intercontinental Exchange Inc., 4 %, 15 septembre 2027	58 061	57 814	
USD	65 000	IQVIA Inc., 5 %, 15 octobre 2026	84 403	85 374	
	170 000	JPMorgan Chase & Co., taux flottant, 5 mars 2028	167 108	157 178	
USD	30 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 16 février 2025	38 146	39 489	
USD	200 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 23 juin 2025	251 145	258 877	
USD	35 000	JPMorgan Chase & Co., taux variable, 4 février 2032	40 822	37 775	
USD	25 000	KB Home, 4 %, 15 juin 2031	26 922	29 696	
	900 000	Kruger Packaging Holdings LP, 6 %, 1er juin 2026	861 750	870 188	
	35 000	Kruger Products Inc., 6 %, 24 avril 2025	33 688	34 125	
USD	60 000	Kyndryl Holdings Inc., 2,05 %, 15 octobre 2026	73 124	72 441	
USD	115 000	Level 3 Financing Inc., 3,75 %, 15 juillet 2029	99 374	64 904	
	465 000	Les Compagnies Loblaw limitée, 3,92 %, 10 juin 2024	473 430	462 211	
USD	30 000	Lumen Technologies Inc., 4 %, 15 février 2027	37 952	25 692	
	110 000	Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14 septembre 2026	110 000	102 435	
USD	60 000	Masco Corp., 2 %, 15 février 2031	75 180	65 519	
	435 000	McDonald's Corp., 3,13 %, 4 mars 2025	451 765	426 810	
USD	50 000	Mineral Resources Ltd., 9,25 %, 1er octobre 2028	68 008	70 560	
	85 000	Mondelēz International Inc., 3,25 %, 7 mars 2025	82 288	83 349	
USD	65 000	Morgan Stanley, taux variable, 22 janvier 2025	82 898	85 878	
USD	55 000	Morgan Stanley, taux variable, 21 avril 2034	71 334	73 082	
USD	10 000	Moss Creek Resources Holdings Inc., 10,5 %, 15 mai 2027	8 970	13 605	
USD	65 000	MSCI Inc., 4 %, 15 novembre 2029	81 886	81 043	
USD	520 000	Netflix Inc., 3,63 %, 15 juin 2025	688 040	676 782	
USD	20 000	Newell Brands Inc., 6,63 %, 15 septembre 2029	26 045	26 449	
USD	55 000	NMG Holding Co., Inc./Neiman Marcus Group LLC, 7,13 %, 1er avril 2026	68 913	70 132	
USD	17 000	Novelis Corp., 3,25 %, 15 novembre 2026	20 636	21 219	
USD	20 000	Open Text Corp., 6,9 %, 1er décembre 2027	26 808	27 571	
USD	45 000	Oracle Corp., 2,95 %, 15 mai 2025	58 128	57 922	
	160 000	Corporation Parkland, 3,88 %, 16 juin 2026	160 179	153 433	
	225 000	Pembina Pipeline Corp., 2,99 %, 22 janvier 2024	223 026	224 675	
	100 000	Pembina Pipeline Corp., convertibles, taux variable, 25 janvier 2081	98 031	84 650	
	115 000	Pembina Pipeline Corp., série 5, 3,54 %, 3 février 2025	111 736	112 885	
USD	105 000	Prime Security Services Borrower LLC/Prime Finance Inc., 5,25 %, 15 avril 2024	144 820	138 356	
	30 000	FPI RioCan, 6,49 %, 29 septembre 2026	30 000	30 204	
	250 000	FPI RioCan, série W, 3,29 %, 12 février 2024	249 110	249 315	
USD	95 000	Rogers Communications Inc., 2,95 %, 15 mars 2025	123 591	122 227	
	65 000	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	69 871	63 418	
	250 000	Rogers Communications Inc., 4 %, 13 mars 2024	249 165	249 260	
USD	25 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 15 mars 2082	29 805	31 872	
	175 000	Rogers Communications Inc., convertibles, taux variable, 17 décembre 2081	173 773	166 893	
	80 000	Rogers Communications Inc., 3,1 %, 15 avril 2025	76 507	78 141	
	120 000	Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15 avril 2029	119 869	115 466	
	155 000	Banque Royale du Canada, 2,61 %, 1er novembre 2024	149 230	151 816	
	100 000	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 24 mars 2025	95 476	97 810	
	35 000	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1er mai 2028	34 107	35 293	
	140 000	Banque Royale du Canada, taux variable, 3 novembre 2031	138 760	129 891	
	1 091 000	Russel Metals Inc., 6 %, 16 mars 2026	1 091 000	1 090 317	
	245 000	Saputo Inc., 2,88 %, 19 novembre 2024	236 231	240 036	
USD	55 000	The Scotts Miracle-Gro Co., 4 %, 1er avril 2031	56 914	62 016	
	175 000	Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30 décembre 2026	175 271	176 586	
	50 000	ShawCor Ltd., 9 %, 10 décembre 2026	50 000	52 250	

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
		POSITION(S) ACHETEUR (suite)			
		OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS (suite)			
USD	303 000	Six Flags Theme Parks Inc., 7 %, 1er juillet 2025	410 777	403 614	
USD	45 000	Standard Industries Inc. of New Jersey, 5 %, 15 février 2027	56 532	58 172	
USD	20 000	Summit Materials LLC/Summit Materials Finance Corp., 7,25 %, 15 janvier 2031	27 139	27 905	
	55 000	Suncor Energy Inc., 5,4 %, 17 novembre 2026	54 924	56 361	
	65 000	Suncor Energy Inc., 5,6 %, 17 novembre 2025	64 913	65 955	
	125 000	Tamarack Valley Energy Ltd., 7,25 %, 10 mai 2027	124 286	122 943	
USD	110 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 4,88 %, 1er juin 2027	118 030	86 275	
USD	60 000	TéléSAT Canada/TéléSAT S.a.r.l., 5,63 %, 6 décembre 2026	69 682	49 840	
	135 000	TELUS Corp., série CZ, 2,75 %, 8 juillet 2026	140 039	129 975	
USD	40 000	Tenet Healthcare Corp., 5,13 %, 1er novembre 2027	52 530	51 849	
USD	25 000	Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 6 %, 15 avril 2024	33 950	33 048	
	345 000	Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14 mai 2025	348 104	333 527	
	100 000	Banque Toronto-Dominion (La), 2,5 %, 2 décembre 2024	95 503	97 653	
	90 000	Banque Toronto-Dominion (La), 5,49 %, 8 septembre 2028	89 438	94 140	
	95 000	Banque Toronto Dominion (La), taux variable, 22 avril 2030	97 991	92 397	
	65 000	Transcontinental Inc., 2,67 %, 3 février 2025	64 573	62 715	
USD	395 000	TransDigm Inc., 6,25 %, 15 mars 2026	518 922	522 989	
USD	70 000	Travel + Leisure Co., taux échelonné, 1er avril 2024	94 282	92 712	
USD	25 000	Tronox Inc., 4,63 %, 15 mars 2029	27 366	29 354	
USD	145 000	Trulieve Cannabis Corp., 8 %, 6 octobre 2026	182 410	162 516	
	375 000	TWDC Enterprises 18 Corp., 2,76 %, 7 octobre 2024	381 752	368 258	
USD	200 000	Uber Technologies Inc., 8 %, 1er novembre 2026	274 322	270 112	
USD	45 000	Unisys Corp., 6,88 %, 1er novembre 2027	59 656	53 746	
USD	45 000	United Rentals North America Inc., 3,88 %, 15 novembre 2027	56 181	56 956	
	20 000	Verizon Communications Inc., 2,5 %, 16 mai 2030	19 867	17 880	
USD	90 000	Vermilion Energy Inc., 5,63 %, 15 mars 2025	120 044	117 884	
USD	90 000	Vermilion Energy Inc., 6,88 %, 1er mai 2030	113 750	114 606	
USD	505 000	VICI Properties L.P./VICI Note Co., Inc., 3,5 %, 15 février 2025	655 432	652 458	
	80 000	Vidéotron Ltée, 3,13 %, 15 janvier 2031	75 848	68 592	
USD	155 000	Vidéotron Ltée, 5,38 %, 15 juin 2024	205 630	204 492	
USD	65 000	Viking Cruises Ltd., 5,88 %, 15 septembre 2027	76 658	83 189	
USD	60 000	VistaJet Malta Finance PLC/XO Management Holding Inc., 6,38 %, 1er février 2030	68 170	55 543	
USD	125 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,55 %, 15 juillet 2024	157 334	163 335	
USD	85 000	Vistra Operations Co., LLC, 3,7 %, 30 janvier 2027	99 821	106 802	
USD	225 000	Vistra Operations Co., LLC, 4,88 %, 13 mai 2024	294 157	296 824	
USD	70 000	Vital Energy Inc., 9,5 %, 15 janvier 2025	93 038	92 851	
USD	20 000	VT Topco Inc., 8,5 %, 15 août 2030	26 710	27 599	
	40 000	VW Credit Canada Inc., 5,75 %, 21 septembre 2026	39 991	41 080	
	195 000	Walt Disney Co. (The), 3,06 %, 30 mars 2027	198 541	188 417	
	115 000	Waste Management of Canada Corp., 2,6 %, 23 septembre 2026	117 835	110 177	
USD	105 000	Western Midstream Operating LP, taux échelonné, 1er février 2025	137 701	135 477	
			25 162 931	24 644 007	41,4
		OBLIGATIONS D'ÉTAT CANADIENNES			
	70 000	Gouvernement du Canada, 0,5 %, 1er décembre 2030	55 835	58 803	
	355 000	Gouvernement du Canada, 1 %, 1er septembre 2026	326 492	332 887	
	70 000	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1er mars 2027	63 567	65 554	
	190 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er juin 2026	177 981	181 065	
	5 000	Gouvernement du Canada, 1,5 %, 1er décembre 2031	4 355	4 439	
	2 480 000	Gouvernement du Canada, 2,5 %, 1er décembre 2032	2 364 990	2 364 506	
	105 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er septembre 2027	102 032	102 985	
	1 165 000	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1er juin 2033	1 061 485	1 132 266	
	4 995 000	Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1er septembre 2028	4 880 960	5 012 439	
	4 950 000	Gouvernement du Canada, 3,5 %, 1er mars 2028	4 917 198	5 002 012	
	2 160 000	Gouvernement du Canada, 4,5 %, 1er novembre 2025	2 164 269	2 183 238	
			16 119 164	16 440 194	27,6
		Total de la (des) positions acheteur	68 082 843	67 634 882	113,7

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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
POSITION(S) VENDEUR					
OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS					
USD	(35 000)	Apple Inc., 1,4 %, 5 août 2028	(41 819)	(41 164)	
USD	(90 000)	Apple Inc., 1,65 %, 8 février 2031	(97 645)	(100 749)	
USD	(45 000)	Ball Corp., 6,88 %, 15 mars 2028	(61 971)	(62 028)	
USD	(55 000)	Calpine Corp., 4,5 %, 15 février 2028	(70 225)	(69 309)	
USD	(50 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er mars 2030	(58 719)	(60 623)	
USD	(100 000)	CCO Holdings LLC/CCO Holdings Capital Corp., 4,75 %, 1er février 2032	(112 338)	(117 015)	
USD	(40 000)	GFL Environmental Inc., 4,75 %, 15 juin 2029	(49 538)	(49 972)	
USD	(20 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 1er octobre 2028	(26 334)	(26 449)	
USD	(20 000)	Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 15 juin 2030	(26 440)	(26 822)	
USD	(20 000)	TransDigm Inc., 4,63 %, 15 janvier 2029	(22 593)	(24 898)	
USD	(60 000)	TransDigm Inc., 4,88 %, 1er mai 2029	(72 790)	(74 420)	
USD	(25 000)	TransDigm Inc., 5,5 %, 15 novembre 2027	(33 012)	(32 472)	
USD	(45 000)	United Parcel Service Inc., 4,45 %, 1er avril 2030	(58 714)	(60 335)	
USD	(20 000)	United Rentals North America Inc., 5,25 %, 15 janvier 2030	(25 878)	(26 172)	
USD	(125 000)	Walt Disney Co. (The), 4,7 %, 23 mars 2050	(154 934)	(161 649)	
USD	(25 000)	Yum! Brands Inc., 5,38 %, 1er avril 2032	(31 146)	(32 591)	
			(944 096)	(966 668)	(1,6)
OBLIGATIONS D'ÉTAT ÉTRANGÈRES					
USD	(15 000)	Obligation du Trésor américain, 4,13 %, 15 août 2053	(18 732)	(20 191)	
USD	(1 370 000)	Obligation du Trésor américain, 4,5 %, 15 novembre 2033	(1 914 215)	(1 909 914)	
USD	(675 000)	Obligation du Trésor américain, 4,75 %, 15 novembre 2053	(1 003 480)	(1 007 887)	
			(2 936 427)	(2 937 992)	(4,9)
Total de la (des) position(s) vendeur			(3 880 523)	(3 904 660)	(6,5)
Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			64 202 320	63 730 222	107,2
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille			-	-	-
Total du portefeuille de placements avant les dérivés			64 202 320	63 730 222	107,2
Contrat(s) de change à terme				495 231	0,8
Swap(s) sur défaillance				(27 887)	0,0
Total du portefeuille de placements			64 202 320	64 197 566	108,0
Autres actifs (passifs) nets				(4 736 965)	(8,0)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables				59 460 601	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée		Devise vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position	Position	Position	Position		
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	30 282 538	USD	22 295 540	1,36	743 712
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	668 475	USD	500 000	1,34	6 037
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	100 000	USD	75 130	1,33	462
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	200 000	USD	150 806	1,33	201
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	13 364	USD	10 000	1,34	115
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 999	USD	1 471	1,36	50
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	71	USD	54	1,33	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	546	USD	413	1,32	(1)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	987	USD	746	1,32	(2)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	6 602	USD	5 000	1,32	(22)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	900 000	USD	680 869	1,32	(2 067)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	75 748	CAD	100 000	0,76	356
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	17 179	CAD	22 669	0,76	91
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	5 000	CAD	6 602	0,76	22
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 617	CAD	3 453	0,76	14
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 179	CAD	2 875	0,76	12
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 850	CAD	2 441	0,76	10
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	825	CAD	1 089	0,76	4
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	746	CAD	987	0,76	2
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	413	CAD	546	0,76	1

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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 vendue		Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
			Position		Position			
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	54	CAD	71	0,75	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	2 747	CAD	3 673	0,75	(34)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	4 467	CAD	5 963	0,75	(45)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 471	CAD	1 999	0,74	(50)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 612	CAD	8 842	0,75	(82)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	8 095	CAD	10 825	0,75	(100)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 000	CAD	13 364	0,75	(115)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 533	CAD	8 784	0,74	(128)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	73 722	CAD	100 000	0,74	(2 327)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	246 330	CAD	334 885	0,74	(8 528)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	398 875	CAD	542 270	0,74	(13 810)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	479 661	CAD	652 098	0,74	(16 607)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	582 315	CAD	791 656	0,74	(20 161)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	713 266	CAD	969 684	0,74	(24 695)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	4 825 942	CAD	6 560 858	0,74	(167 084)
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								495 231

Swap(s) sur défaillance

Contrat(s)	Nombre de contrat(s)	Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date d'échéance	Montant nominal	Juste valeur (\$)
Valeur totale du (des) latent(e)s sur le(s) swap(s) sur défaillance						(27 887)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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	751	(256)	-	495
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	751	(256)	-	495
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(256)	256	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(28)	-	-	(28)
Total	(284)	256	-	(28)

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	497	(121)	-	376
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	497	(121)	-	376
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(121)	121	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(121)	121	-	-

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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	-	2
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

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 544 179	2 459 613	71 182	83 860	2 402 847	4 269 284	95 479	378 723
Parts rachetables émises	257 750	627 618	3 006	17 187	806 462	1 549 485	1 737	224 317
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	50 948	52 145	1 693	1 984	91 199	103 896	3 536	7 983
Parts rachetables rachetées	(798 975)	(1 595 197)	(49 168)	(31 849)	(1 329 276)	(3 519 818)	(26 311)	(515 544)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 053 902	1 544 179	26 713	71 182	1 971 232	2 402 847	74 441	95 479

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 124 044	1 755 083	65 643	76 050	102 498	94 702	485 172	525 778
Parts rachetables émises	341 080	1 280 059	5 442	24 438	21 025	51 033	679	10 780
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	59 478	67 380	2 838	3 018	3 143	2 713	21 670	16 074
Parts rachetables rachetées	(584 587)	(1 978 478)	(32 700)	(37 863)	(71 071)	(45 950)	(8 527)	(67 460)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	940 015	1 124 044	41 223	65 643	55 595	102 498	498 994	485 172

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	609 679	1 584 355	38 972	164 378	1 570 000	1 310 000	80 000	20 000
Parts rachetables émises	577 166	470 599	40 297	21 745	130 000	840 000	-	110 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	41 892	38 494	3 134	4 107	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(355 530)	(1 483 769)	(32 020)	(151 258)	(1 560 000)	(580 000)	(50 000)	(50 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	873 207	609 679	50 383	38 972	140 000	1 570 000	30 000	80 000

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

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,300	0,17
Série AH	1,300	0,17
Série F	0,800	0,17
Série FH	0,800	0,17
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,17
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,11
Série FNB en \$ CA	0,800	0,17
Série FNB en \$ US	0,800	0,17

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	14 042	15 151
Garanties (hors trésorerie)	14 747	15 916

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	16	30
Charges	(5)	(17)
Revenu tiré des prêts de titres	11	13
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	30,9	56,6

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	6 895
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	-
Total	-

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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 (%)
Position(s) acheteur	
Obligations fédérales américaines et obligations garanties	31,2
Obligations étrangères	28,5
Obligations de sociétés	24,6
Autres actifs (passifs) nets	8,7
Placement(s) à court terme	5,6
Obligations d'état canadiennes et obligations garanties	3,3
Contrat(s) de change à terme	0,4
Obligations provinciales et obligations garanties	0,1
Total de la (des) position(s) acheteur	102,4
Position(s) vendeur	
Obligations étrangères	(2,0)
Obligations de sociétés	(0,4)
Total de la (des) position(s) vendeur	(2,4)
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	73,6
AA/Aa/A+	0,2
A	4,5
BBB/Baa/B++	19,2
BB/Ba/B+	13,8
B	1,8
CCC/Caa/C++	0,9
C et moins	0,2
Aucune	0,8
Total	115,0

au 31 décembre 2022

Risque de crédit ^*	Actif net (%)
AAA/Aaa/A++	35,0
AA/Aa/A+	7,1
A	6,5
BBB/Baa/B++	23,1
BB/Ba/B+	17,7
B	2,3
CCC/Caa/C++	1,0
Aucune	1,1
Total	93,8

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

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

Autre risque de prix

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Fonds n'investissait pas dans des actions et n'était donc pas assujéti à l'autre risque de prix.

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

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		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	31 817	(21 562)	10 255	17,2
Total	31 817	(21 562)	10 255	17,2

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers		Exposition nette (en k\$)	Actif net (%)
	(en k\$)	Dérivés (en k\$)		
Dollar américain	60 416	(48 376)	12 040	12,3
Total	60 416	(48 376)	12 040	12,3

~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 1 026 000 \$ (1 204 000 \$ 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

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	7 498	17 797	33 435	5 000	63 730

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	21 756	30 764	24 430	11 955	88 905

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 504 000 \$ (636 000 \$ 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	-	67 635	-	67 635
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	495	-	495
Swap(s)	-	(28)	-	(28)
Total	-	68 102	-	68 102

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	(3 905)	-	(3 905)
Total	-	(3 905)	-	(3 905)

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

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret

Notes des états financiers propres au Fonds

Hiérarchie des justes valeurs (suite)

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	-	85 746	-	85 746
Placement(s) à court terme	-	5 479	-	5 479
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	376	-	376
Total	-	91 601	-	91 601

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Obligations	-	(2 320)	-	(2 320)
Total	-	(2 320)	-	(2 320)

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.

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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
Actif		
Actifs courants		
Placements	1 272 760	1 150 012
Placements donnés en garantie	-	-
Trésorerie	22 276	568 541
Profit latent sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	11 246	5 307
Swaps, options sur swaps et options	2 143	2 606
Marge de variation quotidienne sur les dérivés	1 876	3 704
Montant à recevoir pour la vente de placements	2 189	34 561
Montant à recevoir pour la souscription de parts	2 187	1 686
Dividendes à recevoir	329	122
Intérêts à recevoir	-	-
Rabais sur frais à recevoir	6	3
Autres actifs	31	43
Autres comptes débiteurs	-	-
	1 315 043	1 766 585
Passif		
Passifs courants		
Placements vendus à découvert	23 894	154 636
Découvert bancaire	-	-
Perte latente sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme	1 363	4 109
Swaps, options sur swaps et options	207	-
Frais de gestion à payer	78	59
Frais d'administration à payer	-	-
Distributions à payer aux porteurs de parts rachetables	-	-
Montant à payer pour l'achat de placements	12 545	18
Montant à payer pour le rachat de parts	3 237	5 345
Autres comptes créditeurs	-	-
	41 324	164 167
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 273 719	1 602 418

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
Série A	176 521	202 265	13,57	11,78	13 014 592	17 166 262
Série AH	2 459	2 770	9,75*	8,42*	190 413	242 985
Série F	476 845	535 224	14,22	12,22	33 533 823	43 812 920
Série FH	21 475	24 179	10,04*	8,58*	1 614 197	2 080 582
Série I	274 229	517 150	14,81	12,57	18 516 269	41 156 063
Série IH	1 623	2 392	10,34*	8,73*	118 480	202 361
Série P	9 396	9 432	12,20	10,38	770 108	908 771
Série PH	5 425	5 103	9,78*	8,28*	418 480	455 240
Série W	122 821	104 573	14,59	12,40	8 419 476	8 433 180
Série WH	658	282	8,99*	7,60*	55 272	27 377
Série FNB en \$ CA	165 978	190 041	27,32	23,46	6 075 000	8 100 000
Série FNB couverte en \$ US	16 289	9 007	20,49*	17,51*	600 000	380 000

*L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, des séries AH, FH, IH, PH, WH et FNB couverte en \$ US est présenté en dollars américains.

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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
Revenu		
Profit (perte) net(te) sur les placements et les dérivés		
Dividendes	12 032	13 631
Intérêts aux fins des distributions	2 895	4 792
Distributions de revenu provenant des placements	-	-
Distributions de gains en capital provenant des placements	-	-
Revenu (perte) sur les dérivés	(25 067)	(63 274)
Charge au titre des dividendes sur les actifs (passifs) financiers vendus à découvert	(2 425)	(2 852)
Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	98 009	(97 191)
Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	146 485	(342 041)
Profit (perte) net(te) total(e) sur les placements et les dérivés	231 929	(486 935)
Autres revenus		
Revenu tiré des prêts de titres (note 6)	262	-
Profit (perte) de change sur la trésorerie	(1 612)	22 947
Rabais sur frais	566	534
Autres revenus	3 067	686
Total des autres revenus	2 283	24 167
Total des revenus	234 212	(462 768)
Charges		
Frais de gestion (note 5)	10 059	13 128
Frais d'administration (note 5)	2 161	2 797
Primes de rendement (note 5)	-	-
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4 978	7 043
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Frais d'emprunt de titres (note 2)	-	107
Retenues d'impôts	1 809	2 712
Taxe de vente harmonisée	1 289	1 670
Autres frais	5	6
Total des charges	20 302	27 464
Charges prises en charge par le gestionnaire (note 5)	-	(39)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	213 910	(490 193)

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
	Série A	25 190	(57 518)	1,69	(3,06)	14 907 273
Série AH	328	(741)	1,47	(2,09)	222 017	353 907
Série F	73 364	(170 838)	1,89	(3,23)	38 748 696	52 871 313
Série FH	3 054	(6 701)	1,63	(2,18)	1 867 578	3 079 072
Série I	60 547	(163 094)	1,96	(3,16)	30 918 306	51 686 577
Série IH	239	(301)	1,75	(1,44)	136 498	209 448
Série P	1 478	(2 065)	1,78	(2,31)	829 999	892 418
Série PH	755	(1 942)	1,72	(2,05)	437 997	947 170
Série W	19 301	(26 584)	2,16	(2,78)	8 938 800	9 564 616
Série WH	42	(39)	1,48	(1,42)	28 217	27 377
Série FNB en \$ CA	27 891	(57 064)	3,64	(6,01)	7 670 959	9 493 973
Série FNB couverte en \$ US	1 721	(3 306)	3,45	(5,84)	498 630	566 630

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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)

	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	202 265	292 697	2 770	5 075	535 224	944 184	24 179	50 854
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	25 190	(57 518)	328	(741)	73 364	(170 838)	3 054	(6 701)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	24 771	44 541	267	1 286	114 451	242 113	3 480	13 996
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(75 705)	(77 455)	(906)	(2 850)	(246 194)	(480 235)	(9 238)	(33 970)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(50 934)	(32 914)	(639)	(1 564)	(131 743)	(238 122)	(5 758)	(19 974)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(25 744)	(90 432)	(311)	(2 305)	(58 379)	(408 960)	(2 704)	(26 675)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	176 521	202 265	2 459	2 770	476 845	535 224	21 475	24 179

	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	517 150	1 002 064	2 392	2 497	9 432	10 243	5 103	13 365
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	60 547	(163 094)	239	(301)	1 478	(2 065)	755	(1 942)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	70 446	69 206	1	473	870	3 740	67	3 862
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(373 914)	(391 026)	(1 009)	(277)	(2 384)	(2 486)	(500)	(10 182)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(303 468)	(321 820)	(1 008)	196	(1 514)	1 254	(433)	(6 320)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(242 921)	(484 914)	(769)	(105)	(36)	(811)	322	(8 262)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	274 229	517 150	1 623	2 392	9 396	9 432	5 425	5 103

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

États financiers

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

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

	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	104 573	143 034	282	321	190 041	342 670	9 007
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	19 301	(26 584)	42	(39)	27 891	(57 064)	1 721	(3 306)
Distributions aux porteurs de parts rachetables								
Revenu net de placement	-	-	-	-	-	-	-	-
Profits nets réalisés	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(621)	(585)	-	-
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	(621)	(585)	-	-
Transactions sur parts rachetables								
Produit de l'émission de parts rachetables	41 297	50 595	334	-	37 472	100 815	15 583	8 977
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachat de parts rachetables	(42 350)	(62 472)	-	-	(88 805)	(195 795)	(10 022)	(19 024)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 053)	(11 877)	334	-	(51 333)	(94 980)	5 561	(10 047)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	18 248	(38 461)	376	(39)	(24 063)	(152 629)	7 282	(13 353)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	122 821	104 573	658	282	165 978	190 041	16 289	9 007

	Total du Fonds	
	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	1 602 418	2 829 364
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	213 910	(490 193)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement	-	-
Profits nets réalisés	-	-
Remboursement de capital	(621)	(585)
Total des distributions aux porteurs de parts rachetables	(621)	(585)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	309 039	539 604
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	-	-
Rachat de parts rachetables	(851 027)	(1 275 772)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(541 988)	(736 168)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(328 699)	(1 226 946)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	1 273 719	1 602 418

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	213 910	(490 193)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Profit) perte net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés	(98 009)	97 191
Variation de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(146 485)	342 041
(Profit) perte de change latent(e) sur la trésorerie	(611)	(1 722)
Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	4 978	7 043
Produit de la vente et de l'échéance de placements et de dérivés	3 180 080	5 739 418
Achat de placements et de dérivés	(3 157 169)	(4 603 188)
Fluctuation de la marge de variation quotidienne	1 828	(3 704)
Distributions hors trésorerie provenant des placements	-	-
(Augmentation) diminution des dividendes à recevoir	(207)	1 036
(Augmentation) diminution des intérêts à recevoir	-	-
Augmentation (diminution) des primes de rendement à payer	-	(17 702)
Augmentation (diminution) des frais de gestion à payer	19	9
Augmentation (diminution) des frais d'administration à payer	-	(11)
Variation des autres comptes débiteurs et créditeurs	(4)	(1 976)
(Augmentation) diminution des autres actifs	12	(43)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	(1 658)	1 068 199
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(621)	(585)
Produit de l'émission de parts rachetables	308 538	541 580
Montant versé au rachat de parts rachetables	(853 136)	(1 275 113)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(545 219)	(734 118)
Profit (perte) de change latent(e) sur la trésorerie	611	1 722
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(546 877)	334 081
Trésorerie (découvert bancaire) à l'ouverture de la période ou de l'exercice	568 541	232 738
Trésorerie (découvert bancaire) à la clôture de la période ou de l'exercice	22 275	568 541
Informations supplémentaires :		
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	2 895	4 792
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts*	10 016	11 955
Dividendes payés*	(2 425)	(2 852)
Intérêts payés*	-	-
Intérêts payés sur prêts	-	-
Impôts à recouvrer (payés)	-	-

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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
POSITION(S) ACHETEUR					
É.-U.					
USD	48 270	Adobe Inc.	37 555 757	38 158 634	
USD	99 775	Airbnb Inc., catégorie A	18 522 472	17 998 642	
USD	290 530	Alphabet Inc., catégorie A	43 380 082	53 776 009	
USD	436 620	Amazon.com Inc.	74 107 049	87 903 875	
USD	91 035	Applied Materials Inc.	16 221 828	19 549 844	
USD	332 705	Boston Scientific Corp.	23 471 637	25 485 582	
USD	12 760	Broadcom Inc.	16 193 224	18 873 151	
USD	10 265	Chipotle Mexican Grill Inc.	25 463 411	31 106 403	
USD	54 192	Clean Harbors Inc.	11 983 708	12 531 059	
USD	228 707	Constellation Energy Corp.	24 827 237	35 423 305	
USD	7 545	Costco Wholesale Corp.	5 007 169	6 599 151	
USD	36 600	Eli Lilly and Co.	17 512 526	28 269 772	
USD	40 500	Intuit Inc.	29 185 908	33 541 938	
USD	437 496	Liberty Media Corp. - Liberty Braves	38 324 900	36 596 718	
USD	43 300	Lululemon Athletica Inc.	22 433 731	29 335 092	
USD	68 000	Mastercard Inc., catégorie A	31 538 830	38 430 001	
USD	86 850	Meta Platforms Inc., catégorie A	38 635 489	40 733 927	
USD	150 510	Microsoft Corp.	61 904 609	74 994 889	
USD	134 184	NVIDIA Corp.	58 841 845	88 050 369	
USD	96 995	Onto Innovation Inc.	16 565 870	19 651 201	
USD	465 980	Pinterest Inc., catégorie A	21 840 267	22 870 229	
USD	53 610	ServiceNow Inc.	36 081 484	50 186 175	
USD	328 649	SharkNinja Inc.	22 042 156	22 283 325	
USD	34 515	Synopsys Inc.	19 460 885	23 548 946	
USD	301 500	Uber Technologies Inc.	19 047 432	24 597 374	
USD	41 815	UnitedHealth Group Inc.	29 016 917	29 170 105	
USD	156 192	Visa Inc., catégorie A	44 625 856	53 882 611	
			803 792 279	963 548 327	75,6
R.-U.					
GBP	4 911 017	JD Sports Fashion PLC	13 085 280	13 764 864	
GBP	2 250 622	PLC Wise, catégorie A	25 879 602	33 222 875	
			38 964 882	46 987 739	3,7
IRLANDE					
GBP	88 225	Flutter Entertainment PLC	21 446 746	20 771 969	
EUR	196 500	Kingspan Group PLC	18 384 050	22 535 141	
			39 830 796	43 307 110	3,4
CORÉE DU SUD					
KRW	226 941	SK Hynix Inc.	29 491 158	33 038 440	2,6
TAÏWAN					
USD	233 135	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd., CAAE	29 976 705	32 127 215	2,5
DANEMARK					
DKK	217 230	Novo Nordisk AS, catégorie B	22 392 623	29 757 213	2,3
FRANCE					
EUR	129 090	Airbus SE	22 920 685	26 394 857	2,1
ALLEMAGNE					
EUR	62 380	Rheinmetall AG	23 662 231	26 188 398	2,1
PAYS-BAS					
EUR	26 041	ASML Holding NV	21 450 776	25 967 648	2,0
SUISSE					
USD	557 255	On Holding AG, catégorie A	22 145 764	19 914 398	1,6
ISRAËL					
USD	174 430	Camtek Ltd.	15 245 070	16 035 693	1,3
CANADA					
USD	166 225	Cameco Corp.	9 878 057	9 493 052	0,7
		Total de la (des) position(s) acheteur	1 079 751 026	1 272 760 090	99,9

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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
		POSITION(S) VENDEUR			
		É.-U.			
USD	(32 215)	Union Pacific Corp.	(10 211 992)	(10 484 655)	(0,8)
		ALLEMAGNE			
EUR	(90 960)	Bayerische Motoren Werke (BMW) AG	(12 312 728)	(13 409 311)	(1,1)
		Total de la (des) position(s) vendeur	(22 524 720)	(23 893 966)	(1,9)
		Total du portefeuille de placements avant commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	1 057 226 306	1 248 866 124	98,0
		Commissions et autres coûts de transaction de portefeuille	(1 044 745)		
		Total du portefeuille de placements avant les dérivés	1 056 181 561	1 248 866 124	98,0
		Contrat(s) de change à terme		10 036 940	0,8
		Position(s) acheteur sur option(s)		2 036 564	0,2
		Position(s) vendeur sur contrat(s) à terme standardisé(s)		(154 336)	0,0
		Swap(s) sur rendement total		(100 257)	0,0
		Total du portefeuille de placements	1 056 181 561	1 260 685 035	99,0
		Autres actifs (passifs) nets		13 033 662	1,0
		Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		1 273 718 697	100,0

Contrat(s) de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	02 janvier 2024	CAD	85 612 177	USD	62 958 000	1,36	2 189 679
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	02 janvier 2024	CAD	85 589 512	USD	62 958 000	1,36	2 167 014
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	02 janvier 2024	CAD	85 573 180	USD	62 959 000	1,36	2 149 357
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	548 800	USD	409 559	1,34	6 185
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	304 561	USD	227 278	1,34	3 445
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 097 106	USD	826 378	1,33	2 258
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	29 996	USD	22 076	1,36	748
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	40 889	USD	30 577	1,34	379
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	53 110	USD	40 000	1,33	115
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	4 503	USD	3 337	1,35	82
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	3 321	USD	2 485	1,34	29
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 326	USD	1 000	1,33	1
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	166	USD	125	1,32	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	47	USD	35	1,34	-
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	1 316	USD	995	1,32	(3)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	CAD	16 494	USD	12 491	1,32	(55)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	819 506	CAD	1 083 885	0,76	1 859
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	3 000	CAD	4 018	0,75	(43)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	6 200	CAD	8 285	0,75	(71)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	3 742	CAD	5 050	0,74	(92)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	3 710	CAD	5 042	0,74	(126)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	30 577	CAD	40 889	0,75	(379)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	18 491	CAD	25 127	0,74	(629)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	28 041	CAD	38 106	0,74	(955)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	37 193	CAD	50 536	0,74	(1 260)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	61 707	CAD	83 855	0,74	(2 101)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	250 430	CAD	334 666	0,75	(2 878)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	153 414	CAD	208 478	0,74	(5 223)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	246 056	CAD	334 372	0,74	(8 378)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	242 125	CAD	329 168	0,74	(8 382)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	821 209	CAD	1 098 377	0,75	(10 377)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 635 677	CAD	2 180 517	0,75	(13 448)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 205 200	CAD	1 638 468	0,74	(41 727)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	1 858 509	CAD	2 526 639	0,74	(64 345)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	4 028 703	CAD	5 477 013	0,74	(139 482)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	10 085 039	CAD	13 710 592	0,74	(349 165)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	12 janvier 2024	USD	16 180 766	CAD	21 997 721	0,74	(560 214)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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	Position	Devise vendue	Position	Taux contractuel	Profit (perte) latent(e) (\$)
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	17 janvier 2024	CAD	32 478 416	DKK	165 000 000	0,20	82 794
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	17 janvier 2024	CAD	123 563 584	EUR	84 200 000	1,47	347 650
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	17 janvier 2024	CAD	43 726 743	GBP	25 690 000	1,70	342 218
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	19 janvier 2024	CAD	80 266 222	USD	60 033 000	1,34	738 065
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	19 janvier 2024	CAD	80 267 499	USD	60 034 000	1,34	738 018
Bank of New York Mellon (The), New York	A-1+	19 janvier 2024	CAD	80 263 821	USD	60 033 000	1,34	735 664
JPMorgan Chase Bank, New York	A-1	17 janvier 2024	EUR	12 400 000	CAD	18 137 039	0,68	8 776
JPMorgan Chase Bank, New York	A-1	17 janvier 2024	EUR	5 700 000	CAD	8 336 068	0,68	5 153
JPMorgan Chase Bank, New York	A-1	19 janvier 2024	CAD	86 320 694	USD	64 100 000	1,35	1 404 818
JPMorgan Chase Bank, New York	A-1	19 janvier 2024	CAD	25 444 938	USD	19 100 000	1,33	142 391
RBC Dominion valeurs mobilières Inc., Toronto	A-1+	17 janvier 2024	CAD	30 781 344	KRW	29 800 000 000	0,00	179 575
Valeur totale du (des) contrat(s) de change à terme								10 036 940

Position(s) acheteur sur option(s)

Contrat(s)	Participation sous-jacente	Date d'expiration	Taille du lot par contrat	Prix d'exercice (\$)	Devise	Prime payée (reçue) (\$)	Juste valeur (\$)
2 240	Amazon.com Inc., (option d'achat) – 160,00	19 janvier 2024	100	160,00	USD	649 553	250 805
3 147	CME, contrats à terme SOFR de 3 mois, (option d'achat) – 97,50	14 juin 2024	2 500	97,50	USD	636 547	338 807
392	Indice Hang Seng, (option d'achat) – 17 500,00	19 janvier 2024	50	17 500,00	HKD	618 715	681 828
226	Indice S&P 500, (option de vente) – 4 750,00	12 janvier 2024	100	4 750,00	USD	665 940	765 124
Valeur totale de la (des) position(s) acheteur sur option(s)						2 570 755	2 036 564

Position(s) vendeur sur contrat(s) à terme standardisé(s)

Contrat(s)	Nom du contrat à terme standardisé	Date d'expiration	Prix (\$)	Devise	Valeur du contrat (\$)	Juste valeur (\$)	Profit (perte) latent(e) (\$)
(42)	Contrats à terme sur le NASDAQ 100 E-Mini	15 mars 2024	16 885,00	USD	(18 793 534)	(18 947 870)	(154 336)
Valeur totale du (des) contrat(s) à terme position vendeur						(18 947 870)	(154 336)

Swap(s) sur rendement total

Contrat(s)	Nombre de contrat(s)	Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date d'échéance	Montant nominal	Juste valeur (\$)
TRS - GSCBMUJP Panier / JPY BOJ TONAT - 40Bps - Jambe Payer / Recevoir	1	Goldman Sachs & Co.	A+	21 octobre 2026	1 385 933 949	106 350
TRS - GSCBMAC1 Panier / US FED EFF - 40Bps - Jambe Payer / Recevoir	1	Goldman Sachs & Co.	A+	22 décembre 2026	11 319 556	(206 607)
Valeur totale du (des) swap(s) sur rendement total						(100 257)

*Note de crédit selon S&P Global Ratings.

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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	11 246	(1 209)	-	10 037
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	106	-	-	106
Total	11 352	(1 209)	-	10 143
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(1 209)	1 209	-	-
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	(206)	-	-	(206)
Total	(1 415)	1 209	-	(206)

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	5 012	(1 489)	-	3 523
Actifs dérivés - Swaps et options sur swaps	318	-	-	318
Total	5 330	(1 489)	-	3 841
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	(4 109)	1 489	-	(2 620)
Passifs dérivés - Swaps et options sur swaps	-	-	-	-
Total	(4 109)	1 489	-	(2 620)

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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	4 809	6 773
Paielements indirects†	615	606

Transactions sur parts rachetables (note 4)

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

	Série							
	Série A		Série AH		Série F		Série FH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	17 166 262	19 875 753	242 985	382 633	43 812 920	62 534 470	2 080 582	3 802 511
Parts rachetables émises	2 010 538	3 535 403	21 885	110 630	8 937 854	18 876 232	278 768	1 183 789
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	(170)	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(6 162 208)	(6 244 724)	(74 457)	(250 278)	(19 216 951)	(37 597 782)	(745 153)	(2 905 718)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	13 014 592	17 166 262	190 413	242 985	33 533 823	43 812 920	1 614 197	2 080 582

	Série							
	Série I		Série IH		Série P		Série PH	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	41 156 063	65 331 080	202 361	185 972	908 771	806 443	455 240	1 046 787
Parts rachetables émises	5 226 783	5 361 909	127	39 272	78 997	334 470	4 983	332 109
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	148	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(27 866 577)	(29 537 074)	(84 008)	(22 883)	(217 660)	(232 142)	(41 743)	(923 656)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	18 516 269	41 156 063	118 480	202 361	770 108	908 771	418 480	455 240

	Série							
	Série W		Série WH		Série FNB en \$ CA		Série FNB couverte en \$ US	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Nombre de parts rachetables à l'ouverture de la période ou de l'exercice	8 433 180	9 432 216	27 377	27 377	8 100 000	11 825 000	380 000	820 000
Parts rachetables émises	3 158 802	3 896 099	27 895	-	1 575 000	4 125 000	620 000	380 000
Parts rachetables émises aux fins du réinvestissement des distributions	-	(16)	-	-	-	-	-	-
Parts rachetables rachetées	(3 172 506)	(4 895 119)	-	-	(3 600 000)	(7 850 000)	(400 000)	(820 000)
Nombre de parts rachetables à la clôture de la période ou de l'exercice	8 419 476	8 433 180	55 272	27 377	6 075 000	8 100 000	600 000	380 000

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

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

Notes des états financiers propres au Fonds

Frais de gestion et d'administration (note 5)

au 31 décembre 2023 (en %)

	Taux des frais de gestion annuels (%) :	Taux des frais d'administration annuels (%) :
Série A	1,900	0,22
Série AH	1,900	0,22
Série F	0,900	0,22
Série FH	0,900	0,22
Série I	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série IH	Payés directement par les investisseurs	Payés directement par les investisseurs
Série P	Payés directement par les investisseurs	0,22
Série PH	Payés directement par les investisseurs	0,22
Série W	Payés directement par les investisseurs	0,16
Série WH	Payés directement par les investisseurs	0,16
Série FNB en \$ CA	0,900	0,19
Série FNB couverte en \$ US	0,900	0,19

Prêts de titres (note 6)

aux 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023	2022
Titres prêtés	5 851	-
Garanties (hors trésorerie)	6 194	-

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	267	-
Charges	(5)	-
Revenu tiré des prêts de titres	262	-
Charges en % du revenu brut tiré des prêts de titres	1,8	-

Pertes reportées en avant (note 7)

au 31 décembre (en milliers de dollars)

	2023
Pertes en capital reportées en avant :	101 390
Pertes autres qu'en capital expirant en :	
2043	-
2042	29 790
2041	-
2040	-
2039	-
2038	-
2037	-
2036	-
2035	-
2034	-
2033	-
2032	-
2031	-
2030	-
2029	-
2028	-
2027	-
2026	-
2025	-
2024	-
Total	29 790

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

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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 (%)
Position(s) acheteur	
É.-U.	54,7
Autres actifs (passifs) nets	37,7
France	5,1
Danemark	4,5
Pays-Bas	3,8
Allemagne	3,1
R.-U.	0,6
Option(s)	0,1
Contrat(s) de change à terme	0,1
Swap(s) sur rendement total	0,0
Total de la (des) position(s) acheteur	109,7
Position(s) vendeur	
É.-U.	(7,7)
Japon	(0,8)
Fonds négocié(s) en bourse	(0,7)
Suède	(0,5)
Contrat(s) à terme standardisé(s)	(0,0)
Total de la (des) position(s) vendeur	(9,7)
Total	100,0

Risque de crédit

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

au 31 décembre 2023

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

[^]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.

Au 31 décembre 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 124 887 000 \$ (99 538 000 \$ au 31 décembre 2022). En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et la différence peut être importante.

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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	1 044 678	(550 194)	494 484	38,8
Won coréen	33 144	(30 602)	2 542	0,2
Livre sterling	45 816	(43 385)	2 431	0,2
Couronne danoise	33 966	(32 396)	1 570	0,1
Yen japonais	778	106	884	0,1
Euro	96 992	(96 729)	263	0,0
Couronne suédoise	66	-	66	0,0
Dollar de Singapour	20	-	20	0,0
Franc suisse	6	-	6	0,0
Dollar australien	2	-	2	0,0
Dollar de Hong Kong	(876)	682	(194)	0,0
Total	1 254 592	(752 518)	502 074	39,4

au 31 décembre 2022~

Devise	Exposition aux instruments financiers	Dérivés	Exposition nette	Actif net
	(en k\$)	(en k\$)	(en k\$)	(%)
Dollar américain	1 220 616	(526 779)	693 837	43,3
Couronne danoise	101 811	(101 061)	750	0,0
Yen japonais	498	-	498	0,0
Franc suisse	452	-	452	0,0
Couronne suédoise	317	-	317	0,0
Won coréen	48	-	48	0,0
Dollar de Singapour	20	-	20	0,0
Dollar australien	3	-	3	0,0
Couronne norvégienne	1	-	1	0,0
Livre sterling	32 821	(33 487)	(666)	0,0
Dollar de Hong Kong	(981)	-	(981)	(0,1)
Euro	231 171	(245 873)	(14 702)	(0,9)
Total	1 586 777	(907 200)	679 577	42,3

~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 50 207 000 \$ (67 958 000 \$ 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.

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro

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	1 272 760	-	-	1 272 760
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	10 037	-	10 037
Option(s)	2 037	-	-	2 037
Swaps	-	(100)	-	(100)
Total	1 274 797	9 937	-	1 284 734

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2023

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	(23 894)	-	-	(23 894)
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	(154)	-	-	(154)
Total	(24 048)	-	-	(24 048)

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	1 150 012	-	-	1 150 012
Contrat(s) de change à terme (montant net)	-	903	-	903
Option(s)	2 288	-	-	2 288
Swaps	-	318	-	318
Total	1 152 300	1 221	-	1 153 521

Positions vendeur à la juste valeur au 31 décembre 2022

	Niveau 1 (en k\$)	Niveau 2 (en k\$)	Niveau 3 (en k\$)	Total (en k\$)
Actions	(142 467)	-	-	(142 467)
Fonds négocié(s) en bourse	(12 169)	-	-	(12 169)
Contrat(s) à terme standardisé(s) (montant net)	295	-	-	295
Total	(154 341)	-	-	(154 341)

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.

Notes des états financiers

1. LES FONDS

Les fonds suivants (les Fonds) sont des fiducies de fonds commun de placement à capital variable établies en vertu des lois de la province de l'Ontario par des déclarations de fiducie.

CI Investments Inc. est le gestionnaire et le fiduciaire (le « gestionnaire » et le « fiduciaire ») des Fonds. Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de CI Financial Corp. (Bourse de Toronto [TSX] : CIX). 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^e étage, Toronto (Ontario) M5J 0A3.

La publication des présents états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 21 mars 2024.

Chaque Fonds est considéré comme étant un « fonds alternatif », ce qui signifie qu'il a obtenu une dispense à l'égard du Règlement 81-102 sur les fonds d'investissement lui permettant d'avoir recours à des stratégies généralement interdites aux fonds communs de placement traditionnels, comme la capacité d'investir plus de 10 % de sa valeur liquidative (NAV) dans des titres d'un seul émetteur, la capacité d'emprunter des espèces, la capacité d'effectuer des ventes à découvert au-delà des limites prescrites pour les fonds communs de placement traditionnels et l'utilisation générale de l'effet de levier.

Les objectifs de placement du Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI sont de réaliser des gains en capital et d'offrir aux détenteurs de parts des rendements attrayants, ajustés en fonction du risque, sur un cycle d'investissement.

L'objectif de placement du Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI consiste à générer des rendements totaux positifs constants en mettant l'accent sur la préservation du capital et une faible corrélation par rapport aux marchés traditionnels des actions et des titres à revenu fixe. Le Fonds sera principalement investi dans des titres de créance de sociétés et d'institutions financières de qualité supérieure dans le monde développé.

L'objectif de placement du Fonds alternatif multistratégie CI est de fournir des rendements absolus positifs à long terme, tout en minimisant le risque de baisse, en investissant principalement dans des fonds communs de placement alternatifs et/ou des fonds négociés en Bourse.

L'objectif de placement du Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI est de générer des rendements absolus élevés à long terme, équilibrés par un esprit de préservation du capital et en investissant en premier lieu dans des actions nord-américaines orientées vers la croissance.

L'objectif de placement du FNB de produits de base généraux CI Auspice (le Fonds) vise à reproduire, dans la mesure du possible et avant les frais et les dépenses, le rendement de l'indice Auspice Broad Commodity Excess Return (l'indice), ou de tout successeur de cet indice, en investissant dans des instruments financiers, y compris des contrats à terme et des dérivés, pour obtenir une exposition à l'indice. L'indice utilise actuellement une méthodologie quantitative pour suivre un portefeuille diversifié de contrats à terme sur matières premières, ou composants, dans trois secteurs : agriculture, énergie et métaux.

L'objectif de placement du Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret est de générer des rendements absolus positifs ayant une faible volatilité au cours d'un cycle du marché, quelles que soient les conditions du marché ou l'orientation générale du marché, en investissant principalement dans des titres de créance à l'échelle de l'univers des titres de créance, notamment des liquidités, des titres de créance gouvernementaux, des titres de créance de sociétés de qualité supérieure, des titres de créance à rendement élevé, des dérivés de crédit et d'autres titres productifs de revenu provenant du monde entier.

L'objectif de placement du Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret est de générer un revenu ayant une faible volatilité au cours d'un cycle du marché, quelles que soient les conditions du marché ou l'orientation générale du marché, en investissant principalement dans des titres de créance à l'échelle de l'univers des titres de créance et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie. Le Fonds cherche à dégager un revenu tout en ciblant une faible corrélation avec les actions et les instruments de revenu traditionnels.

L'objectif de placement du Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro est de générer des rendements absolus rajustés en fonction du risque en investissant dans des actions mondiales de croissance à moyen et à long terme, tout en mettant l'accent sur la préservation du capital.

Les séries suivantes ont commencé leurs activités aux dates suivantes :

Fonds	Série A	Série AH	Série F
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	12 août 2021	12 août 2021	12 août 2021
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	7 nov. 2018	9 nov. 2020	7 nov. 2018
Fonds alternatif multistratégie CI	13 sept. 2022	13 sept. 2022	13 sept. 2022
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	8 juill. 2021
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	16 mai 2023	-	16 mai 2023
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	7 nov. 2018	2 août 2019	7 nov. 2018
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	14 mai 2020	14 mai 2020	14 mai 2020
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	7 nov. 2018	9 nov. 2020	7 nov. 2018

Fonds (suite)	Série FH	Série I	Série IH
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	12 août 2021	12 août 2021	12 août 2021
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	9 nov. 2020	7 nov. 2018	9 nov. 2020
Fonds alternatif multistratégie CI	13 sept. 2022	13 sept. 2022	13 sept. 2022
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	8 juill. 2021
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	-	16 mai 2023	-
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	2 août 2019	7 nov. 2018	2 août 2019
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	14 mai 2020	14 mai 2020	14 mai 2020
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	9 nov. 2020	7 nov. 2018	9 nov. 2020

Fonds (suite)	Série P	Série PH	Série W
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	12 août 2021	12 août 2021	12 août 2021*
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	19 mai 2020	9 nov. 2020	27 sept. 2019*
Fonds alternatif multistratégie CI	13 sept. 2022	13 sept. 2022	4 nov. 2022*
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	8 juill. 2021	8 juill. 2021	12 août 2021*
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	16 mai 2023	-	16 mai 2023*

Notes des états financiers (suite)

Fonds (suite)	Série P	Série PH	Série W
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu			
CI Marret	19 mai 2020	19 mai 2020	27 sept. 2019*
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	14 mai 2020	14 mai 2020	14 mai 2020*
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	19 mai 2020	9 nov. 2020	27 sept. 2019*

Fonds (suite)	Série WH	Série Y	Série YH
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	12 août 2021*	8 juin 2018	31 août 2018
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	12 août 2021*	-	-
Fonds alternatif multistratégie CI	4 nov. 2022*	-	-
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	12 août 2021*	-	-
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	-	-	-
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	22 juin 2020*	-	-
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	22 juin 2020*	-	-
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	12 août 2021*	-	-

Fonds (suite)	Parts ordinaires couvertes	Série FNB couverte en \$ CA	Série FNB couverte en \$ US
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	-	12 août 2021	12 août 2021
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	-	23 janv. 2020	23 janv. 2020
Fonds alternatif multistratégie CI	-	-	-
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	-	8 juill. 2021	8 juill. 2021
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	22 sept. 2022	-	-
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	-	23 janv. 2020	23 janv. 2020
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	-	14 mai 2020	14 mai 2020
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	-	23 janv. 2020	18 janv. 2021

*Les portefeuilles gérés de clientèle privée sont accessibles par l'entremise de Clientèle privée Assante, une division de CI Conseil Privé S.E.C. Les Fonds utilisés dans les portefeuilles gérés de clientèle privée sont gérés par CI Investments Inc., une société affiliée de CI Conseil privé S.E.C.

Les parts de série A sont offertes à tous les investisseurs et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série AH sont offertes à tous les investisseurs et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série F sont offertes aux investisseurs qui participent à des programmes à honoraires et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série FH sont offertes aux investisseurs qui participent à des programmes à honoraires et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série I ne sont offertes qu'aux investisseurs institutionnels et aux investisseurs qui ont été approuvés par le gestionnaire et qui ont contracté avec lui un engagement relatif aux comptes de série I, et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série IH ne sont offertes qu'aux investisseurs institutionnels et aux investisseurs qui ont été approuvés par le gestionnaire et qui ont contracté avec lui un engagement relatif aux comptes de série I, et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série P sont offertes à tous les investisseurs et ne peuvent être souscrites

qu'en dollars canadiens. Les parts de série PH sont offertes à tous les investisseurs et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série Y ne sont offertes qu'à certains investisseurs dans le cadre de la réorganisation du Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série YH ne sont offertes qu'à certains investisseurs dans le cadre de la réorganisation du Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série W sont offertes aux investisseurs qui participent à un programme Portefeuilles gérés de clientèle privée et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série WH sont offertes aux investisseurs qui participent à un programme Portefeuilles gérés de clientèle privée et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts de série FNB en \$ CA sont cotées à la TSX et ne peuvent être souscrites qu'en dollars canadiens. Les parts de série FNB couverte en \$ US sont cotées à la TSX et ne peuvent être souscrites qu'en dollars américains. Les parts ordinaires couvertes sont cotées à la cote de la TSX et ne peuvent être achetées qu'en dollars canadiens.

Les Fonds offrent des séries couvertes pour permettre aux investisseurs d'obtenir une couverture contre les fluctuations de change entre la monnaie de la série couverte et la monnaie fonctionnelle de chacun des Fonds. Les parts des séries couvertes sont les parts de série AH, de série FH, de série IH, de série PH, de série YH, de série WH, de série FNB couverte en \$ US et parts ordinaires couvertes (les « séries couvertes »).

Les parts de série A, de série AH, de série F, de série FH, de série I, de série IH, de série P, de série PH, de série Y, de série YH, de série W et de série WH sont appelées les parts des séries de fonds communs de placement (les « séries de fonds communs de placement »).

Les parts de série FNB en \$ CA, de série FNB couverte en \$ US et parts ordinaires couvertes sont appelées parts des séries FNB.

Les états de la situation financière sont aux 31 décembre 2023 et 2022, le cas échéant. Les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables ainsi que les tableaux des flux de trésorerie sont pour les exercices clos les 31 décembre 2023 et 2022, sauf dans le cas des Fonds lancés au cours de l'une ou l'autre de ces périodes; pour ceux-ci, les données fournies couvrent la période allant de la date de création aux 31 décembre 2023 et 2022, le cas échéant.

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.

Notes des états financiers (suite)

Les obligations des Fonds au titre de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables correspondent au montant du rachat, qui se rapproche de la juste valeur. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti, qui se rapproche de la juste valeur. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisé s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif.

Les actifs financiers et passifs financiers sont compensés et les soldes nets sont présentés dans les états de la situation financière si, et seulement si, les Fonds ont un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et s'ils ont l'intention soit de régler les montants nets, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les Fonds concluent, dans le cadre normal de leurs activités, diverses conventions-cadres de compensation ou autres accords similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent néanmoins d'opérer compensation des montants dans certaines circonstances, comme la faillite ou la résiliation des contrats.

b. Juste valeur des instruments financiers

À la clôture, les titres cotés sont évalués au dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des conditions actuelles du marché. Les titres non cotés sont évalués selon les prix fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus ou, à défaut, leur juste valeur est déterminée par le gestionnaire selon les données les plus récentes. Les bons de souscription non cotés, le cas échéant, sont évalués en fonction d'un modèle de tarification prenant en compte des facteurs comme la valeur de marché du titre sous-jacent, le prix d'exercice et les modalités du bon de souscription. Les titres à revenu fixe, les débentures et les autres instruments de créance, y compris les placements à court terme, sont évalués au cours fourni par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Le ou les fonds sous-jacents sont évalués chaque jour ouvrable selon la valeur liquidative présentée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

La juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché est établie à l'aide de modèles d'évaluation fondés, en partie, sur des hypothèses qui ne sont pas étayées par des données observables du marché. Ces méthodes et procédures peuvent comprendre des comparaisons effectuées avec des cours de titres comparables ou semblables, l'obtention de renseignements liés à l'évaluation de la part d'émetteurs ou d'autres données analytiques relatives au placement et l'utilisation d'autres indicateurs de valeur disponibles. Ces valeurs sont examinées de façon indépendante par le gestionnaire afin de garantir qu'elles sont raisonnables. Toutefois, en raison de l'incertitude inhérente à l'évaluation, les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être très différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé. Les risques perçus liés à la solvabilité des émetteurs, à la prévisibilité des flux de trésorerie et à la durée jusqu'à l'échéance ont tous un effet sur la juste valeur des titres pour lesquels il n'existe aucun prix sur le marché.

c. Trésorerie

La trésorerie comprend les dépôts en espèces et le découvert bancaire.

d. Coût des placements

Le coût des placements représente le montant payé pour chaque titre et est déterminé selon le coût moyen, commissions et coûts de transaction non compris. Le coût moyen n'inclut pas l'amortissement des primes ou des escomptes sur les titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro.

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. Pour les Fonds qui offrent des parts des séries AH, FH, IH, PH, YH, WH et de séries couvertes en \$ US, toutes les données sont en dollars canadiens, sauf la valeur liquidative par part des séries libellées en dollars américains, qui est en dollars américains.

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

Séries de fonds communs de placement

La valeur liquidative par part des séries A, F, I, P et W est établie en dollars canadiens et la valeur liquidative par part des séries AH, FH, IH, PH, YH et WH est établie en dollars américains.

Séries de FNB

La valeur liquidative par part des parts de série FNB en \$ CA et des parts ordinaires couvertes est établie en dollars canadiens et la valeur liquidative par part de série FNB couverte en \$ US est établie en dollars américains.

La valeur liquidative par part de chaque série est calculée à la fin de chaque jour ouvrable complet du bureau du gestionnaire en divisant la valeur liquidative totale de chaque série d'un fonds par le nombre de parts en circulation de cette série.

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

Notes des états financiers (suite)

couvertes tient compte de l'utilisation d'instruments dérivés, comme des contrats de change à terme, le cas échéant, et les coûts et gains ou pertes liés aux opérations de couverture effectuées par une série couverte sont affectés à la série couverte en question.

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le cas échéant, 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 du 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 ».

j. Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

« L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part » dans les états du résultat global est déterminée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables de chaque série de Fonds par le nombre moyen pondéré de parts de cette série en circulation au cours de l'exercice.

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. Contrats à terme standardisés

Les contrats à terme standardisés sont évalués à chaque date d'évaluation en utilisant le cours de clôture affiché à la Bourse pertinente. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont détenus à titre de marge sur les contrats à terme standardisés qui sont présentés dans les états de la situation financière sous « Marge de variation quotidienne sur les dérivés ». Tout profit (perte) latent découlant des contrats à terme standardisés est inscrit dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » et dans les états de la situation financière sous « Profit (perte) latent(e) sur les contrats à terme standardisés et les contrats de change à terme », jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

m. Contrats d'options

Les options négociées hors cote sont évaluées en se servant du modèle Black-Scholes, alors que les options négociées en Bourse sont évaluées au dernier cours de la Bourse. Les contrats d'options sont évalués chaque jour selon le profit ou la perte qui seraient réalisés si les contrats étaient liquidés. Tout profit (perte)

latent découlant des contrats d'option est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global jusqu'au moment où les contrats sont liquidés ou échus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». Toutes les primes liées aux options arrivées à échéance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ».

n. Swaps sur défaillance

Les swaps sur défaillance sont des ententes qui aident à atténuer l'exposition au risque de crédit à l'égard d'une entité émettrice (l'« entité de référence ») ou à augmenter l'exposition au risque de crédit de l'entité de référence en créant une position de placement théorique pour le Fonds. Lorsqu'une position de placement théorique est créée, le risque de crédit auquel est exposé le Fonds est comparable au risque qui aurait découlé d'un placement direct du Fonds dans l'entité de référence. En vertu des swaps sur défaillance, l'acheteur de protection, dont l'intention est de réduire son exposition au risque de crédit à l'égard de l'entité de référence, verse une prime au vendeur de protection qui assume le risque de crédit en cas de défaillance. Cette prime est payée à intervalles réguliers sur la durée du swap. En échange de la prime versée, l'acheteur de protection a le droit de recevoir du vendeur de protection le remboursement complet d'une perte attribuable à un cas de défaillance de l'entité de référence. Un cas de défaillance peut être déclenché par une faillite, un défaut de paiement ou une restructuration de l'entité de référence. En cas de défaillance, le swap peut être réglé par la livraison physique de l'obligation pour un produit correspondant à la valeur nominale ou par le versement d'un paiement comptant correspondant au montant de la perte. Les swaps sur défaillance sont évalués en fonction des évaluations fournies par les courtiers.

Les variations dans la valeur des swaps sur défaillance sont inscrites au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés », dans les états du résultat global. Les primes versées ou reçues au titre des swaps sur défaillance sont comptabilisées dans les états du résultat global sous « Revenu (perte) sur les dérivés ». Si un swap sur défaillance vient à échéance ou est résilié, les profits ou les pertes sont comptabilisés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ».

o. Titres adossés à des créances hypothécaires et à des crédits mobiliers

Certains Fonds investissent dans des titres adossés à des créances hypothécaires et des titres adossés à des crédits mobiliers. Ces titres peuvent comprendre : des titres adossés à des créances hypothécaires avec flux identiques, des titres adossés à des actifs avec flux groupés, des titres adossés à des créances hypothécaires commerciales, des titres adossés à des crédits mobiliers, des titres garantis par des créances et autres titres qui représentent directement ou indirectement une participation dans un prêt hypothécaire sur biens immobiliers ou sont garantis par un tel prêt ou payable à partir d'un tel prêt. Les titres de créance et de capitaux propres émis par ces titres peuvent inclure des tranches avec différents niveaux de subordination. Ces titres peuvent fournir un paiement mensuel composé de paiements d'intérêts et de capital.

Les titres liés aux créances hypothécaires sont créés à partir de portefeuilles de prêts hypothécaires résidentiels ou commerciaux, notamment des prêts hypothécaires consentis par des institutions d'épargne et de crédit, des banquiers hypothécaires, des banques commerciales et autres. Les titres adossés à des crédits mobiliers sont créés à partir de plusieurs types d'actifs, notamment des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit, des prêts sur valeur domiciliaire et des prêts étudiants.

Les titres liés aux créances hypothécaires et adossés à des crédits mobiliers sont émis par tranches distinctes, ou par catégories de titres pour chaque opération. Les titres sont également évalués de manière générale par un service d'évaluation des cours qui utilise les cotes des sociétés de courtage ou les estimations de leurs modèles internes d'évaluation. Les modèles d'évaluation pour ces titres considèrent généralement les caractéristiques au niveau des tranches, les données actuelles du marché,

Notes des états financiers (suite)

les flux de trésorerie estimés et les taux de rendement fondés sur le marché pour chaque tranche, et intègrent l'exécution de la garantie, le cas échéant. Les valeurs comptables des titres liés à des créances hypothécaires et adossés à des crédits mobiliers sont incluses au poste « Placements » dans les états de la situation financière. La variation de la juste valeur des titres liés à des créances hypothécaires et adossés à des crédits mobiliers est comprise au poste « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » des états du résultat global.

p. Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre d'un courtier afin de conclure la vente. Puisque le Fonds emprunte un titre du courtier, il doit avoir un compte sur marge auprès de ce dernier contenant des liquidités ou des titres liquides. Les liquidités détenues dans le compte sur marge pour les ventes à découvert sont incluses dans les états de la situation financière au poste « Dépôt de garantie pour les placements vendus à découvert ». La perte maximale sur les titres vendus à découvert peut être illimitée. Le résultat d'une vente à découvert pour un Fonds est une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et la date à laquelle le Fonds dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Le Fonds réalise un profit si le prix du titre baisse entre ces dates. Le profit ou la perte qui seraient réalisés si la position était fermée à la date d'évaluation sont indiqués dans les états du résultat global sous « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés ». Lorsque la position vendeur est liquidée, les profits et les pertes sont réalisés et inclus au poste « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés », dans les états du résultat global. Les frais versés à un courtier pour l'emprunt de titres sont inclus dans les états du résultat global au poste « Frais d'emprunt de titres ».

q. Compensation des instruments financiers

Les informations présentées dans les tableaux « Compensation des instruments financiers » dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds, le cas échéant, comprennent les actifs et passifs des contrats de change à terme qui sont assujettis à un accord de compensation exécutoire. Les transactions avec des contreparties individuelles sont régies par des accords de compensation distincts. Chaque accord prévoit un règlement net de certains contrats ouverts pour lesquels les Fonds et la contrepartie concernée choisissent de régler leurs contrats sur une base nette. En l'absence d'un tel choix, les contrats seront réglés sur une base brute. Cependant, chaque partie à l'accord de compensation aura la possibilité de régler tous les contrats ouverts sur une base nette en cas de défaillance de l'autre partie.

Les accords de compensation de l'International Swaps and Derivatives Association Inc. (« accord de compensation ISDA ») régissent les opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré conclus par les Fonds et des contreparties choisies. Les accords de compensation ISDA prévoient des dispositions pour les obligations générales, les représentations, les accords, les garanties et les cas de défaillance ou de résiliation. Les clauses de résiliation comprennent des dispositions qui peuvent permettre aux contreparties de choisir une résiliation anticipée et de provoquer un règlement de toutes les opérations en cours en vertu de l'accord de compensation ISDA applicable. Tout choix de résiliation anticipée pourrait avoir une incidence importante sur les états financiers. La juste valeur des opérations sur instruments financiers dérivés de gré à gré, nette de la garantie reçue ou des biens donnés en garantie par la contrepartie est décrite dans les notes annexes propres au Fonds.

Les Fonds peuvent être assujettis à plusieurs accords-cadres ou accords de compensation, avec certaines contreparties. Ces accords-cadres réduisent le risque de contrepartie lié aux opérations pertinentes en spécifiant les mécanismes de protection de crédit et en fournissant une normalisation qui améliore la certitude juridique. Puisque les opérations ont des mécanismes différents et sont parfois négociées par différentes entités juridiques d'une contrepartie, chaque type d'opération peut être couvert par un accord-cadre différent, d'où la nécessité d'avoir plusieurs accords avec une seule contrepartie. Comme les accords-cadres sont propres aux opérations uniques visant différents types d'actifs, ils permettent aux

Fonds de dénouer et de régler leur exposition totale à une contrepartie en cas de défaillance à l'égard des opérations régies par un accord unique avec une contrepartie.

r. Placements dans des entreprises associées, des contreparties, 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 contreparties 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 du ou des fonds sous-jacents, sauf lorsque les Fonds investissent dans certaines catégories/séries du ou des fonds sous-jacents pour lesquelles la rémunération des gestionnaires de portefeuille est négociée et payée à l'extérieur du fonds sous-jacent concerné. Le ou les fonds sous-jacents financent leurs activités en émettant des parts rachetables qui donnent droit aux porteurs à une participation égale du fonds sous-jacent concerné. Les Fonds peuvent demander le rachat de leurs placements dans le ou les fonds sous-jacents sur une base quotidienne.

Les placements des Fonds dans le ou les fonds sous-jacents ou le ou les FNB sont comptabilisés à la JVRN et inclus au poste « Placements » dans les états de la situation financière. Tout profit (perte) latent découlant de ces placements est inscrit à titre de « Variation de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés » dans les états du résultat global, jusqu'au moment où ces placements sont vendus. À ce moment, les profits (pertes) sont réalisés et présentés dans les états du résultat global sous « Profit (perte) net(te) réalisé(e) sur la vente de placements et de dérivés ». L'exposition maximale des Fonds au risque de perte découlant de leur participation dans le ou les FNB, le ou les fonds sous-jacents et les titres adossés à des créances hypothécaires ou à des actifs est égale à la juste valeur totale de leurs placements dans ces entités structurées non consolidées.

Des renseignements supplémentaires se rapportant à la participation de chaque Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent dans les notes annexes propres au Fonds, le cas échéant.

s. 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.

Notes des états financiers (suite)

t. Taxe de vente harmonisée

Certaines provinces, y compris l'Ontario, l'Île-du-Prince-Édouard, la Nouvelle-Écosse, le Nouveau-Brunswick et Terre-Neuve-et-Labrador (chacune, une juridiction fiscale participante), ont harmonisé leur taxe de vente provinciale (« TVP ») avec la taxe fédérale sur les produits et services (« TPS »). La taxe de vente harmonisée (« TVH ») correspond au taux de 5 % de la TPS fédérale combiné à celui de la TVP des provinces concernées. La province de Québec perçoit également la taxe de vente du Québec (« TVQ »). La TVH à verser ou à recevoir est calculée selon le lieu de résidence des porteurs de parts et la valeur de leur participation dans le Fonds à une date donnée, et non en fonction du territoire dont relève le Fonds. Le taux effectif des taxes de vente applicable à chaque série du Fonds est fonction de la répartition des placements des porteurs de parts entre les provinces. Il est calculé selon le taux de TVH ou, si la province concernée n'applique pas la TVH, selon le taux de TPS ou de la TVQ. Tous les montants à ce titre sont inscrits au poste « Taxe de vente harmonisée » des états du résultat global.

u. Opérations autres qu'en espèces

Le « produit de l'émission de parts rachetables » et les « montants versés lors du rachat de parts rachetables » dans les états des flux de trésorerie excluent les transactions hors trésorerie.

3. ESTIMATIONS COMPTABLES ET JUGEMENTS CRITIQUES

La préparation 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 :

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 chaque part disponible pour chaque fonds sous-jacent, telle qu'elle est déterminée par les gestionnaires du ou des fonds sous-jacents.

IFRS 10, États financiers consolidés (IFRS 10)

Conformément à l'IFRS 10, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'une entité d'investissement, à savoir une entité qui obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs afin de leur fournir des services de gestion de placements, qui déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital ou de revenus de placement ou les deux, et qui évalue et mesure la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Par conséquent, les Fonds ne consolident pas leurs placements dans des filiales, le cas échéant, mais les évaluent plutôt à la JVRN, comme l'exige la norme comptable.

4. PARTS RACHETABLES

Les parts rachetables émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds.

Chaque Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables et cessibles de chaque série. En général, il n'existe aucune restriction ni exigence de capital particulière pour les Fonds, sauf en ce qui a trait au montant minimal des souscriptions/rachats. Les variations pertinentes relatives aux souscriptions et aux rachats de parts de chaque Fonds sont présentées dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables. Conformément aux politiques et aux objectifs de gestion des risques décrits aux notes 1 et 10, les Fonds s'efforcent d'investir les souscriptions reçues dans des placements appropriés, tout en maintenant une liquidité suffisante pour régler les rachats en utilisant une facilité d'emprunt à court terme ou en cédant des placements au besoin.

L'information se rapportant aux transactions sur parts rachetables figure dans les notes annexes propres au Fonds de chaque Fonds.

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

Aux 31 décembre, le gestionnaire détenait des placements dans les Fonds suivants :

	2023	2022
Fonds	(en \$)	(en \$)
Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI	70 694	70 328
Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI	71 886	68 644
Fonds alternatif multistratégie CI	204 565	185 743
Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI	86 282	64 033
Fonds de produits de base généraux CI Auspice (auparavant FNB de produits de base généraux CI Auspice)	148 400	20
Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret	53 359	54 675
Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret	60 855	73 933
Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro	50 046	61 361

Notes des états financiers (suite)

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 du portefeuille de placements des Fonds et le détachement de personnel de direction clé.

Les frais de gestion sont calculés selon un pourcentage de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que les séries I, IH, P, PH, W et WH) (les parts des séries W et WH sont offertes aux investisseurs uniquement dans le cadre du programme Portefeuilles gérés de clientèle privée) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais de gestion négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs dans les parts des séries I, IH, P, PH, W et WH.

Frais d'administration

Le gestionnaire absorbe tous les frais d'exploitation des Fonds (à part certaines taxes, certains coûts d'emprunt et certains nouveaux droits gouvernementaux) en échange de frais d'administration annuels. Les frais d'administration sont calculés selon un pourcentage annuel de la valeur liquidative de chaque série d'un Fonds (autre que la série I et la série IH) à la fin de chaque jour ouvrable et sont assujettis aux taxes applicables, comme la TVH, la TPS et la TVQ.

Des frais d'administration négociés entre l'investisseur et le gestionnaire sont imputés directement aux investisseurs dans les parts des séries I et IH.

Absorption

La décision de renoncer et/ou d'absorber les frais de gestion est à la discrétion du gestionnaire. La pratique de renonciation et/ou d'absorption des frais de gestion peut se poursuivre indéfiniment ou peut être résiliée à tout moment sans préavis aux porteurs de parts. Les frais de gestion auxquels le gestionnaire renonce sont présentés dans les états du résultat global.

Rabais sur frais

Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion et/ou d'administration en fonction de la taille d'un investissement des porteurs de parts ou de la participation à un programme offert par le gestionnaire pour les comptes plus importants. Le gestionnaire peut également réduire les frais de gestion si une commission de suivi réduite a été négociée entre un porteur de parts et le représentant du porteur de parts sur la base des documents pertinents fournis au gestionnaire. À la fin de chaque trimestre, le montant de toute réduction des frais de gestion ou d'administration est distribué aux porteurs de parts admissibles par le Fonds sous forme de réinvestissement dans des parts supplémentaires de la série respective du Fonds. Les rabais sur les frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont inclus dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, le cas échéant, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Placements dans le ou les fonds sous-jacent(s)

Un fonds qui investit dans des parts de fonds sous-jacent(s) ne paiera pas de frais de gestion et d'administration en double sur la partie des actifs qui sont investis dans des parts de fonds sous-jacent(s). Au cours de l'exercice, un Fonds peut avoir reçu une remise sur les frais de gestion ou d'administration du gestionnaire du ou des fonds sous-jacents relativement à son investissement dans un fonds sous-jacent. Les rabais sur les frais de gestion ou d'administration, le cas échéant, sont inclus dans les états de la situation financière et les états du résultat global de chaque Fonds, le cas échéant, sous « Rabais sur frais à recevoir » et « Rabais sur frais ».

Voir le tableau des frais de gestion et d'administration dans les notes annexes propres au Fonds pour obtenir les ratios des frais de gestion/d'administration de chaque série de chaque Fonds.

Primes de rendement

Le gestionnaire reçoit des primes de rendement relativement à chacune des séries de parts du Fonds alternatif multistratégie CI et du Fonds de produits de base généraux CI Auspice. Chacune des séries de titres d'un fonds versera au gestionnaire des primes de rendement à la fin de chaque année civile correspondant à : i) 10 % (dans le cas du Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI, du Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret et du Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret) ou 15 % (dans le cas du Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI, du Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI et du Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro) de l'excédent de la valeur liquidative par part à la fin de l'année civile en question (avant toute distribution effectuée par le fonds depuis que le point culminant [défini ci-dessous]) a été établi et rajusté afin d'exclure le cumul des primes de rendement durant l'année civile) sur le point culminant multiplié par un plus le taux critique (défini ci-dessous); multiplié par le nombre de titres en circulation de cette série à la fin de l'année civile en question. Pour chacune des séries d'un Fonds, le « point culminant » signifie : i) la valeur liquidative par part initiale, ou ii) la valeur liquidative à la fin de la plus récente année civile pour laquelle des primes de rendement ont été versées après toute distribution effectuée au cours de cette année civile et tout paiement de primes de rendement versées en lien avec ceux-ci, ou iii) en date du 1^{er} janvier 2021, la valeur liquidative la plus élevée calculée à la fin d'une précédente période de calcul des primes de rendement, compte tenu de toutes les distributions de cette période, qui étaient supérieures à un point culminant précédemment fixé, mais inférieures à leur taux critique au moment du calcul. Le seuil de performance sera réduit du montant de toute distribution versée relativement aux parts d'un Fonds qui représente un remboursement de capital.

Le taux critique de chaque Fonds est calculé comme suit :

Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI : le rendement des obligations du gouvernement du Canada sur 10 ans plus 2,00 %.

Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI : le rendement de l'indice des obligations de toutes les sociétés FTSE Canada calculé à la dernière des dates suivantes à se produire : a) le dernier jour ouvrable de la dernière année où des primes de rendement ont été versées (sauf lorsque le taux critique est négatif, comme il est décrit dans le paragraphe ci-après), ou b) le jour où le point culminant a été rajusté comme il est décrit au point iii) de la définition de point culminant.

Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI a changé pour correspondre au plus élevé des montants suivants : 6 % ou le taux de rendement de l'obligation du gouvernement du Canada à 10 ans plus 3,50 %.

Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret : le taux de rendement de l'obligation du gouvernement du Canada à 10 ans plus 1,00 %.

Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret : le taux de rendement de l'indice des obligations gouvernementales à court terme FTSE Canada plus 1,00 %.

Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro le plus élevé des montants suivants : 6 % ou le taux de rendement de l'obligation du gouvernement du Canada à 10 ans plus 3,50 %.

Si le taux critique d'un Fonds établi conformément aux dispositions ci-dessus est négatif, le taux critique sera considéré comme étant nul aux fins du calcul de la prime de rendement. Si le taux critique du Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI est négatif, le taux critique de l'année suivante sera

Notes des états financiers (suite)

calculé selon le rendement de l'indice des obligations de toutes les sociétés FTSE Canada à partir du dernier jour ouvrable de l'année civile où le taux critique était positif et que des primes de rendement ont été versées. Si des titres d'un Fonds sont rachetés avant la fin d'une année civile, une prime de rendement sera payable à la date de rachat relativement à chacun des titres, comme si la date de rachat était la fin de l'année civile, comme décrit ci-dessus.

Plus précisément, le taux critique du Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret, du Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret et du Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro fera l'objet d'une répartition proportionnelle dans le cadre du calcul des primes de rendement en lien avec un titre racheté au cours de l'année civile. Les primes de rendement seront calculées et comptabilisées pour chaque série quotidiennement durant chaque année civile. Les primes de rendement sont assujetties aux taxes applicables, dont la TPS, la TVH et toute taxe de vente provinciale applicable. Le gestionnaire se réserve le droit, à sa discrétion, d'annuler ou de réduire la prime de rendement payable à l'égard d'un Fonds à tout moment, ou de renoncer à celle-ci.

6. PRÊT DE TITRES

Certains Fonds ont conclu un programme de prêt de titres avec la Bank of New York Mellon, qui agit comme agent de prêt de titres. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par un Fonds ne pourra pas dépasser 50 % de ses actifs. Un Fonds recevra une garantie correspondant à au moins 102 % de la valeur des titres prêtés. La garantie se composera généralement de liquidités et d'obligations émises ou garanties par le gouvernement du Canada ou une province, par le gouvernement des États-Unis ou une de ses agences officielles, mais peut aussi comprendre des obligations d'autres gouvernements bénéficiant d'une cote de crédit convenable. La valeur des titres prêtés et des garanties reçues de même qu'un rapprochement entre le revenu brut tiré des prêts de titres et le revenu tiré des prêts de titres figurent dans les notes annexes propres au Fonds. Les revenus tirés des prêts de titres figurent au poste « Revenu tiré des prêts de titres » des états du résultat global.

7. IMPOSITION

Les Fonds, à l'exception du Fonds alternatif multistratégie CI, répondent à la définition de fiducie de fonds commun de placement en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La totalité du résultat net des Fonds aux fins fiscales et une part suffisante des gains en capital nets réalisés au cours de tout exercice doivent être distribués aux porteurs de parts de manière à ce que chaque Fonds n'ait aucun impôt à payer. Les Fonds ne comptabilisent donc pas d'impôts sur le résultat. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. L'impôt sur le montant net des gains en capital réalisés qui ne sont ni payés ni payables peut, en général, être recouvré en vertu des dispositions de remboursement contenues dans la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et dans les lois provinciales de l'impôt sur le revenu, lorsque des rachats sont effectués. À l'occasion, les Fonds peuvent effectuer des distributions supérieures à leurs revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Le Fonds alternatif multistratégie CI est considéré comme un fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et n'est pas soumis à l'impôt sur son revenu net, y compris les gains en capital nets réalisés pour l'année d'imposition, qui est payé ou payable à ses détenteurs de parts à la fin de l'année d'imposition. Toutefois, toute partie du revenu imposable du Fonds et du montant net des gains en capital réalisés qui n'est pas ainsi versée ou payable sera imposable pour ce Fonds. Le Fonds a l'intention de verser la totalité du revenu net imposable et une partie suffisante du montant net des gains en capital réalisés de manière à ne pas devoir payer l'impôt sur le revenu. Le Fonds ne comptabilise donc pas d'impôts sur le revenu. Par conséquent, l'économie d'impôts liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans les états de la situation financière. À l'occasion, le Fonds pourra verser des distributions supérieures à ses revenus. Ces distributions sont des remboursements de capital et ne sont pas imposables pour les porteurs de parts.

Voir les notes annexes propres au Fonds pour obtenir plus d'information sur les pertes fiscales reportées.

8. RÉINVESTISSEMENT DES DISTRIBUTIONS

Lorsqu'une distribution est versée au porteur de parts, elle l'est dans la même monnaie que les parts. Les distributions sont réinvesties automatiquement sans frais dans le même Fonds ou versées en trésorerie aux porteurs de parts. Le gestionnaire peut modifier la politique de distributions à son gré.

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

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

Opérations 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 ou actions 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.

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, à savoir le risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert, le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché (y compris l'autre risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt). Le niveau de risque auquel chaque Fonds est exposé est fonction de l'objectif de placement et du type de placements que détient le Fonds. La valeur des placements dans un portefeuille peut changer de jour en jour en raison des fluctuations des taux d'intérêt en vigueur, des conditions du marché, de la conjoncture économique et des nouvelles propres aux sociétés dans lesquelles le Fonds a investi. Le gestionnaire des Fonds peut atténuer les effets négatifs

Notes des états financiers (suite)

de ces risques sur la performance des Fonds à l'aide des mesures suivantes, entre autres : un suivi régulier des positions des Fonds et des événements du marché; la diversification du portefeuille de placements par catégorie d'actifs, pays, secteur et durée jusqu'à l'échéance, tout en respectant les objectifs établis; et par l'entremise des dérivés à titre de couverture de certains risques.

Risque lié à l'effet de levier et à la vente à découvert

Lorsqu'un Fonds investit dans des produits dérivés, emprunte des espèces à des fins de placement ou a recours à la vente à découvert physique d'actions ou d'autres actifs du portefeuille, un effet de levier peut survenir dans le Fonds. Un effet de levier survient lorsque l'exposition théorique du Fonds aux actifs sous-jacents est supérieure au montant investi. Il s'agit d'une technique de placement qui amplifie les profits et les pertes. Par conséquent, toute détérioration de la valeur ou du niveau de l'actif sous-jacent, du taux ou de l'indice peut amplifier les pertes comparativement à celles qui auraient été subies si l'actif sous-jacent avait été détenu directement par le Fonds et cela peut entraîner des pertes supérieures au montant investi dans l'instrument dérivé lui-même. L'effet de levier peut accroître la volatilité, nuire à la liquidité du fonds et contraindre celui-ci à liquider des positions à des moments défavorables.

Le Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI, le Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI, le Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI, le Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret, le Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret et le Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro exercent un effet de levier en effectuant des opérations à découvert, lesquelles exposent les fonds au risque lié à la vente à découvert.

Le risque lié à la vente à découvert représente le risque de perte lié à la vente à découvert. Rien ne garantit que la valeur des titres baissera durant l'exercice de la vente à découvert pour que les Fonds réalisent un profit, et la valeur des titres vendus à découvert pourrait même s'apprécier, générant une perte pour les Fonds. Les Fonds pourraient avoir des difficultés à racheter et à rendre les titres empruntés s'il n'existe pas de marché liquide pour ceux-ci. Le prêteur peut également rappeler les titres empruntés en tout temps. Le prêteur peut faire faillite, et les Fonds pourraient perdre les biens en garantie déposés auprès du prêteur. Les Fonds atténuent ce risque en déposant les biens en garantie seulement auprès d'institutions financières réglementées ou de courtiers réglementés.

L'effet de levier cumulé de chaque Fonds ne peut dépasser trois fois la valeur liquidative du Fonds.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la valeur totale minimale de l'effet de levier exercé par le Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI a été de 35,7 millions \$ (5,0 % de la valeur liquidative) (16,7 millions \$ au 31 décembre 2022, 3,8 % de la valeur liquidative) et la valeur totale maximale de l'effet de levier utilisé au cours des exercices a été de 115,1 millions \$ (10,0 % de la valeur liquidative) (33,3 millions \$ au 31 décembre 2022, 4,9 % de la valeur liquidative).

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif d'occasions diversifiées CI avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant à 467 687 274 millions \$ (102 376 150 \$ au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la valeur totale minimale de l'effet de levier exercé par le Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI a été de 527,9 millions \$ (122,2 % de la valeur liquidative) (479,5 millions \$ au 31 décembre 2022, 104,1 % de la valeur liquidative) et la valeur totale maximale de l'effet de levier utilisé au cours des exercices a été de 1 069,6 millions \$ (147,7 % de la valeur liquidative) (735,6 millions \$ au 31 décembre 2022, 182,6 % de la valeur liquidative).

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif de titres de crédit de qualité supérieure CI avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant à 1 382 149 millions \$ (5 321 536 \$ au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la valeur totale minimale de l'effet de levier exercé par le Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret a été de 3,8 millions \$ (1,0 % de la valeur liquidative) (11,6 millions \$ au 31 décembre 2022, 1,4 % de la valeur liquidative) et la valeur totale maximale de l'effet de levier exercé au cours des exercices a été de 41,4 millions \$ (8,7 % de la valeur liquidative) (50,0 millions \$ au 31 décembre 2022, 6,9 % de la valeur liquidative).

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif d'obligations à rendement absolu CI Marret avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant à 180 333 063 \$ (151 826 396 \$ au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la valeur totale minimale de l'effet de levier exercé par le Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret a été de 0,7 million \$ (1,1 % de la valeur liquidative) (2,32 millions \$ au 31 décembre 2022, 2,4 % de la valeur liquidative) et la valeur totale maximale de l'effet de levier exercé au cours des exercices a été de 3,9 millions \$ (6,6 % de la valeur liquidative) (7,1 millions \$ au 31 décembre 2022, 4,5 % de la valeur liquidative).

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif de rendement amélioré CI Marret avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant à 15 177 624 \$ (1 114 410 \$ au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, la valeur totale minimale de l'effet de levier exercé par le Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro a été de néant millions \$ (néant % de la valeur liquidative) (16,8 millions \$ au 31 décembre 2022, 0,7 % de la valeur liquidative) et la valeur totale maximale de l'effet de levier utilisé au cours des exercices a été de 147,2 millions \$ (9,8 % de la valeur liquidative) (232,2 millions \$ au 31 décembre 2022, 13,1 % de la valeur liquidative).

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif de croissance mondiale CI Munro avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant à néant (néant au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Au 31 décembre 2023, le Fonds alternatif d'occasions nord-américaines CI avait donné en garantie des titres auprès du courtier principal correspondant de 5 483 852 \$ (néant au 31 décembre 2022) relativement aux ventes à découvert.

Risque de concentration

Le risque de concentration découle de la concentration des positions dans une même catégorie, que ce soit un emplacement géographique, un type d'actif, un secteur d'activité ou un type de contrepartie.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur du titre ou la contrepartie à un instrument financier ne puisse pas respecter ses obligations financières. La juste valeur d'un titre de créance tient compte de la 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

Notes des états financiers (suite)

envers la contrepartie à la date de clôture. La note de crédit d'une contrepartie à un dérivé est indiquée dans l'inventaire du portefeuille ou dans les notes annexes propres au Fonds des états financiers de chaque Fonds, le cas échéant. L'exposition au risque de crédit des autres actifs du Fonds correspond à leur valeur comptable présentée dans les états de la situation financière.

Les notes de crédit des titres de créance, des titres privilégiés et des dérivés proviennent de S&P Global Ratings, le cas échéant, sinon de Moody's Investors Service ou Dominion Bond Rating Service, respectivement. Les notes de crédit peuvent être à long terme ou à court terme. Les notes de crédit à court terme sont généralement attribuées aux obligations et instruments dérivés à court terme.

Le tableau ci-dessous permet de comparer les cotes de crédit à long terme présentées dans le tableau des cotes de crédit et les cotes de crédit à court terme présentées à l'annexe des dérivés de l'inventaire du portefeuille de placement.

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, à l'exception des soldes de la trésorerie soumise à restriction et des comptes sur marge, présentés dans les états de la situation financière sont conservés par le dépositaire. Le gestionnaire surveille régulièrement la solvabilité du dépositaire. La note de crédit du dépositaire au 31 décembre 2023 était de AA (AA au 31 décembre 2022).

Toutes les opérations sont effectuées par l'entremise de courtiers approuvés et réglées sur livraison par l'entremise des courtiers principaux de chacun des Fonds, soit Scotia Capitaux Inc., la Banque Canadienne Impériale de Commerce, TD Waterhouse Canada Inc., BMO Marchés des capitaux et Goldman Sachs. Le risque de défaillance est considéré comme minime, étant donné que la livraison des placements vendus n'est effectuée qu'au moment de la réception du paiement par chaque Fonds. Le paiement est effectué lorsque les placements ont été reçus par chaque Fonds. Si une des parties ne respecte pas son obligation, l'opération échouera.

Au 31 décembre 2023, les notes de crédit de Scotia Capitaux Inc., de la Banque Canadienne Impériale de Commerce, de TD Waterhouse Canada Inc. et de BMO Marchés des capitaux et Goldman Sachs étaient respectivement de Aa2, AA, A-1+, A+ et A+ (31 décembre 2022 – étaient Aa2, AA, A-1+, A+ et A+, respectivement).

Toutes les opérations effectuées par un Fonds portant sur des titres cotés sont réglées ou payées à la livraison en utilisant des courtiers approuvés. Le risque de défaillance est considéré comme minime, étant donné que la livraison des titres vendus n'est effectuée qu'au moment de la réception du paiement par le courtier. Le paiement est effectué lorsque les titres ont été reçus par le courtier. La transaction échoue si l'une ou l'autre des parties manque à son obligation.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque qu'un Fonds ne puisse pas respecter ses engagements à temps ou à un prix raisonnable. Les Fonds sont exposés à des rachats en trésorerie quotidiens de parts rachetables. Par conséquent, les Fonds investissent la majorité de leur actif dans des placements qui sont négociés sur des marchés actifs et qui peuvent être vendus facilement. De plus, les Fonds conservent des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie assez élevées afin de maintenir leur niveau de liquidités. De temps à autre, les Fonds pourraient conclure un contrat dérivé ou investir dans des titres non cotés qui pourraient ne pas se négocier sur un marché organisé ou encore être illiquides. Tous les passifs financiers arrivent à échéance dans trois mois ou moins.

Risque de marché

Les placements des Fonds sont exposés au risque de marché, qui est le risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des conditions du marché.

Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de change ou de taux d'intérêt). La valeur de chaque placement est influencée par les perspectives de l'émetteur et par les conditions économiques et politiques générales, de même que par les tendances du secteur et du marché. Les titres présentent tous un risque de perte de capital. Sauf pour les options vendues, les contrats à terme standardisés vendus à découvert et les placements vendus à découvert, le risque maximal provenant des instruments financiers est équivalent à leur juste valeur. Sur les options d'achat vendues, les positions vendeur à terme et les titres de capitaux propres et titres de créance vendus à découvert, la perte maximale du capital peut être illimitée.

Les autres actifs et passifs sont des éléments monétaires à court terme et, par conséquent, leur exposition à l'autre risque de prix est minime.

Risque de change

Le risque de change provient d'instruments financiers qui sont libellés en devises autres que la monnaie fonctionnelle des Fonds. Par conséquent, les Fonds peuvent être exposés au risque que la valeur des titres libellés dans d'autres devises varie 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.

Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des placements portant intérêt varie en raison des fluctuations des taux d'intérêt du marché en vigueur. Par conséquent, la valeur des Fonds qui investissent dans des titres de créance ou des titres de fiducies de revenu sera influencée par des fluctuations du taux d'intérêt applicable. Si les taux d'intérêt diminuent, la juste valeur des titres de créance existants pourrait augmenter en raison du rendement plus élevé. Par contre, si les taux d'intérêt augmentent, la réduction du rendement des titres de créance existants pourrait entraîner une baisse de leur juste valeur. En général, la baisse est plus importante pour les titres de créance à long terme que pour les titres de créance à court terme.

Notes des états financiers (suite)

Le risque de taux d'intérêt s'applique également aux Fonds qui investissent dans des titres convertibles. La juste valeur de ces titres varie de façon inverse aux taux d'intérêt, tout comme d'autres titres de créance. Toutefois, étant donné qu'ils peuvent être convertis en parts ordinaires, les titres convertibles sont généralement moins touchés par les fluctuations de taux d'intérêt que d'autres titres de créance.

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. Il s'agit notamment d'actions cotées en Bourse, de fonds communs de placement négociés en Bourse et de fonds communs de placement de détail, de bons de souscription négociés en Bourse, de contrats à terme et d'options négociées.

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. Il s'agit notamment de titres à revenu fixe, de titres adossés à des créances hypothécaires, d'instruments à court terme, de bons de souscription non négociés, d'options négociées hors bourse, d'obligations structurées de titres indexés, de contrats à terme de devises, d'instruments d'échange, de certificats américains de dépôt et de certificats de dépôt mondiaux, si le cours du marché n'est pas 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 la juste valeur.

La politique des Fonds consiste à comptabiliser les transferts d'un niveau à l'autre de la hiérarchie à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

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

11. LÉGENDE DES DEVISES

Voici une liste des abréviations qui peuvent être utilisées dans les états financiers :

AUD	Dollar australien
MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes
MYR	Ringgit malaisien
BRL	Réal brésilien
NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien
NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse
PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise
PHP	Peso philippin
EUR	Euro
PKR	Roupie pakistanaise

11. LÉGENDE DES DEVISES (suite)

GBP	Livre sterling
PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong
SEK	Couronne suédoise
IDR	Rupiah indonésienne
SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien
THB	Baht thaï
INR	Roupie indienne
TWD	Nouveau dollar de Taiwan
JPY	Yen japonais
USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen
ZAR	Rand sud-africain

Avis juridique

Certains noms, mots, phrases, graphismes ou conceptions graphiques figurant dans ce document peuvent constituer des noms commerciaux, des marques déposées ou non déposées, ou des marques de service de Gestion mondiale d'actifs CI.

Fonds CI, Financière CI, 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.

Auspice Capital Advisors Ltd. (« Auspice ») CI Investments Inc., a obtenu une licence d'utilisation. Le Fonds de produits de base généraux CI Auspice n'est pas commandité, endossé, vendu ou promu par Auspice, et Auspice ne fait aucune déclaration concernant l'opportunité d'investir dans le Fonds de produits de base généraux CI Auspice.

Le Fonds de produits de base généraux CI Auspice n'est pas commandité, endossé, vendu ou promu par Auspice Capital Advisors Ltd. et ses sociétés affiliées (« Auspice »). Auspice ne fait aucune déclaration, ne pose aucune condition et ne donne aucune garantie, expresse ou implicite, aux propriétaires du Fonds de produits de base généraux CI Auspice ou à tout membre du public quant à la pertinence d'investir dans des titres en général ou dans le Fonds de produits de base généraux CI Auspice en particulier ou quant à la capacité de l'indice Auspice Broad Commodity Excess Return (l'« indice Auspice ») de suivre le rendement du marché des produits de base. Le seul lien entre Auspice et CI Investments Inc. est l'octroi de licences pour certaines marques de commerce et certains noms commerciaux et pour l'indice Auspice, qui sont déterminés, composés et calculés par Auspice sans égard à CI Investments Inc. ou au Fonds de produits de base généraux CI Auspice. Auspice n'a aucune obligation de prendre en considération les besoins de CI Investments Inc. ou des propriétaires du Fonds de produits de base généraux CI Auspice dans la détermination, la composition ou le calcul de l'indice Auspice. Auspice n'a aucune obligation ou responsabilité en rapport avec l'administration, la commercialisation ou la négociation des parts.

Auspice ne garantit pas l'exactitude et/ou l'exhaustivité de l'indice Auspice ou de toute donnée qui y est incluse et Auspice n'est pas responsable des erreurs, omissions ou interruptions qui y figurent. Auspice ne donne aucune garantie ni ne pose aucune condition, expresse ou implicite, quant aux résultats qui seront obtenus par CI Investments Inc, les propriétaires du Fonds de produits de base généraux CI Auspice, ou toute autre personne ou entité, suite à l'utilisation de l'indice Auspice ou de toute donnée incluse dans celui-ci. Auspice ne donne aucune garantie ni ne pose aucune condition, expresse ou implicite, et rejette expressément toute garantie ou condition de qualité marchande ou d'adéquation à un usage ou à un but particulier en ce qui concerne l'indice Auspice ou toute donnée incluse dans celui-ci. Sans limiter la portée de ce qui précède, Auspice ne sera en aucun cas responsable des dommages spéciaux, punitifs, indirects ou consécutifs (y compris les pertes de profits) résultant de l'utilisation de l'indice Auspice ou de toute donnée incluse dans celui-ci, même si elle a été informée de la possibilité de tels dommages.

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 ou en communiquant avec votre représentant.

Ce document, ainsi que tout autre renseignement au sujet du Fonds, est disponible à l'adresse www.ci.com ou à l'adresse www.sedarplus.ca.

