

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du FINB Actions internationales Mackenzie (le « FNB »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux Normes internationales d'information financière. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de Corporation Financière Mackenzie est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

Le 31 mars 2023, KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. a été nommé auditeur du FNB. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de parts. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du FNB

Le président et chef de la direction,



Luke Gould

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 5 juin 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de parts du FINB Actions internationales Mackenzie (le « FNB »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du FNB, qui comprennent :

- l'état de la situation financière au 31 mars 2023;
- l'état du résultat global pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- l'état de l'évolution de la situation financière pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- le tableau des flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables; (ci-après, les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du FNB au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB).

Fondement de l'opinion

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

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

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

Autre point – Informations comparatives

Les états financiers pour la période close le 31 mars 2022 ont été audités par un autre auditeur qui a exprimé sur ces états une opinion non modifiée en date du 15 juin 2022.



MACKENZIE
Placements

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons 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 désignées ci-dessus 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, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

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 Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB), 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 du FNB à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le FNB ou de cesser son 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 du FNB.

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;
- 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 de l'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 du FNB à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur 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 de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le FNB à cesser son 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 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.



Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés

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

Toronto (Ontario)

Le 5 juin 2023

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par part)

	2023	2022
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	544 897	389 978
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 461	955
Dividendes à recevoir	2 768	1 806
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour parts émises	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	35	101
Total de l'actif	549 161	392 840
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	–	–
Sommes à payer pour parts rachetées	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	126	186
Total du passif	126	186
Actif net attribuable aux porteurs de parts	549 035	392 654

	Actif net attribuable aux porteurs de parts (note 3)			
	par part		par série	
	2023	2022	2023	2022
Parts en \$ CA	103,98	100,68	549 035	392 654

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par part)

	2023	2022
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	16 757	8 621
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	17	3
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(3 902)	688
Profit (perte) net(te) latent(e)	29 928	(18 345)
Revenu tiré du prêt de titres	110	69
Autre	298	510
Total des revenus (pertes)	43 208	(8 454)
Charges (note 6)		
Frais de gestion	834	503
Rabais sur les frais de gestion	(790)	(459)
Intérêts débiteurs	3	1
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	436	634
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	484	680
Charges absorbées par le gestionnaire	36	101
Charges nettes	448	579
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, avant impôt	42 760	(9 033)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1 503	911
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	41 257	(9 944)

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par part		par série	
	2023	2022	2023	2022
Parts en \$ CA	8,72	(3,87)	41 257	(9 944)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par part)

	Parts en \$ CA	
	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS		
À l'ouverture	392 654	129 708
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	41 257	(9 944)
Distributions aux porteurs de parts :		
Revenu de placement	(12 617)	(6 053)
Gains en capital	(428)	–
Rabais sur les frais de gestion	(790)	(459)
Total des distributions aux porteurs de parts	(13 835)	(6 512)
Opérations sur les parts :		
Produit de l'émission de parts	152 272	282 317
Réinvestissement des distributions	428	–
Paievements au rachat de parts	(23 741)	(2 915)
Total des opérations sur les parts	128 959	279 402
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts	156 381	262 946
À la clôture	549 035	392 654
Augmentation (diminution) des parts (en milliers) (note 7) :		
Parts en circulation, à l'ouverture	3 900	1 260
Émises	1 620	2 670
Réinvestissement des distributions	–	–
Rachetées	(240)	(30)
Parts en circulation, à la clôture	5 280	3 900

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2023	2022
	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation	41 257	(9 944)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	3 835	(659)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(29 928)	18 345
Achat de placements	(168 674)	(299 046)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	39 832	20 448
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(896)	(1 431)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(60)	75
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(114 634)	(272 212)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts	152 272	282 317
Paiements au rachat de parts	(23 741)	(2 915)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(13 407)	(6 512)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	115 124	272 890
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	490	678
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	955	312
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	16	(35)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 461	955
Trésorerie	1 461	955
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	1 461	955
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	15 795	7 282
Impôts étrangers payés	1 503	911
Intérêts reçus	17	3
Intérêts versés	3	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
3i Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	24 838	527	700
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. A	Danemark	Produits industriels	69	221	166
A.P. Moller-Mærsk AS, cat. B	Danemark	Produits industriels	118	428	290
The a2 Milk Co. Ltd.	Nouvelle-Zélande	Consommation de base	18 530	123	98
A2A SPA	Italie	Services publics	39 922	89	86
AAK AB	Suède	Consommation de base	4 622	112	113
ABB Ltd.	Suisse	Produits industriels	41 384	1 657	1 923
ABC-Mart Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	822	53	61
Ackermans & van Haaren SA	Belgique	Soins de santé	568	120	127
Acom Co. Ltd.	Japon	Services financiers	10 752	44	35
ACS, Actividades de Construcción y Servicios SA	Espagne	Produits industriels	5 681	205	245
Addtech AB, actions de cat. B	Suède	Produits industriels	5 759	151	145
Adevinta ASA	Norvège	Services de communication	11 713	175	112
adidas AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	3 892	1 339	932
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	6 312	288	215
Advantest Corp.	Japon	Technologie de l'information	4 703	453	582
Adyen NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	683	1 771	1 465
Aena SA	Espagne	Produits industriels	1 816	362	398
AEON Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	19 083	571	498
AEON Mall Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	2 516	47	44
AerCap Holdings NV	Irlande	Produits industriels	3 326	223	253
Aéroports de Paris	France	Produits industriels	721	125	140
Ageas	Belgique	Services financiers	4 417	280	259
AGL Energy Ltd.	Australie	Services publics	15 244	126	111
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	304 011	4 275	4 332
Air Liquide SA	France	Matériaux	13 465	2 553	3 053
Air Water Inc.	Japon	Matériaux	5 250	100	89
Airbus SE	France	Produits industriels	15 093	2 294	2 736
Airport City Ltd.	Israël	Biens immobiliers	1 574	38	28
Aisin Seiki Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 057	179	150
Ajinomoto Co. Inc.	Japon	Consommation de base	13 573	450	636
Aker ASA	Norvège	Produits industriels	537	54	47
Aker BP ASA	Norvège	Énergie	10 414	446	345
Akzo Nobel NV	Pays-Bas	Matériaux	4 519	556	478
Alcon Inc.	Suisse	Soins de santé	12 906	1 192	1 237
Alfa Laval AB	Suède	Produits industriels	7 487	304	361
Alfresa Holdings Corp.	Japon	Soins de santé	4 611	93	80
Alibaba Health Information Technology Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	103 683	197	102
All Nippon Airways Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	11 184	319	327
Allegro.eu SA	Pologne	Consommation discrétionnaire	10 746	155	99
Allfunds Group PLC	Jersey	Services financiers	8 596	159	77
Allianz SE, nom.	Allemagne	Services financiers	10 101	2 953	3 161
Allkem Ltd.	Australie	Matériaux	15 059	168	162
Alony Hetz Properties & Investments Ltd.	Israël	Biens immobiliers	3 693	70	39
Alumina Ltd.	Australie	Matériaux	66 089	110	87
Amada Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	8 835	108	111
Amadeus IT Group SA	Espagne	Technologie de l'information	11 626	975	1 054
Amot Investments Ltd.	Israël	Biens immobiliers	5 846	52	40
AMP Ltd.	Australie	Services financiers	75 100	87	71
Amplifon SPA	Italie	Soins de santé	3 161	158	148
Ampol Ltd.	Australie	Énergie	6 256	170	173
ams AG	Autriche	Technologie de l'information	7 190	141	75
Andritz AG	Autriche	Produits industriels	1 883	120	172
Anglo American PLC	Afrique du Sud	Matériaux	31 990	1 621	1 434
Anheuser-Busch InBev NV	Belgique	Consommation de base	18 889	1 502	1 703
Antofagasta PLC	Chili	Matériaux	8 856	210	234
APA Group	Australie	Services publics	30 417	285	279
ArcelorMittal SA	Luxembourg	Matériaux	11 961	419	490
argenx SE	Pays-Bas	Soins de santé	1 421	608	717
Aristocrat Leisure Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	15 712	544	530
Asahi Glass Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 983	255	250
Asahi Group Holdings Ltd.	Japon	Consommation de base	12 506	640	626

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Asahi Intecc Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	5 680	170	134
Asahi Kasei Corp.	Japon	Matériaux	33 935	412	320
Ascendas Real Estate Investment Trust	Singapour	Biens immobiliers	77 536	216	226
Ashtead Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	11 399	886	946
Ashtrom Group Ltd.	Israël	Produits industriels	929	28	19
ASM International NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	1 157	586	633
ASML Holding NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	10 417	7 913	9 575
ASSA ABLOY AB, B	Suède	Produits industriels	25 187	849	816
Assicurazioni Generali SPA	Italie	Services financiers	28 866	704	780
Associated British Foods PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	9 131	305	296
Astellas Pharma Inc.	Japon	Soins de santé	46 821	949	897
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	38 685	5 841	7 270
ASX Ltd.	Australie	Services financiers	4 890	358	288
Atlas Arteria Ltd.	Australie	Produits industriels	36 217	212	206
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	67 140	1 131	1 153
Atlas Copco AB, B	Suède	Produits industriels	38 778	569	603
Auckland International Airport Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	31 102	202	229
Aurizon Holdings Ltd.	Australie	Produits industriels	47 987	170	146
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	Australie	Services financiers	74 202	1 743	1 542
Auto Trader Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	23 680	241	244
AutoStore Holdings Ltd.	Bermudes	Produits industriels	21 988	70	64
Avanza Bank Holding AB	Suède	Services financiers	2 780	103	88
Aviva PLC	Royaume-Uni	Services financiers	72 129	602	488
AXA SA	France	Services financiers	58 983	2 020	2 443
Axfood AB	Pays-Bas	Consommation de base	2 935	99	97
Azbil Corp.	Japon	Technologie de l'information	3 264	161	120
Azelis Group NV	Belgique	Produits industriels	1 831	59	63
Azraeli Group Ltd.	Israël	Biens immobiliers	957	93	74
B&M European Value Retail SA	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	24 027	219	194
BAE Systems PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	79 453	840	1 306
Bakkafrost P/F	Danemark	Consommation de base	1 273	114	112
Banca Mediolanum SPA	Italie	Services financiers	5 023	57	62
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	Espagne	Services financiers	154 581	1 136	1 494
Banco Comercial Português SA	Portugal	Services financiers	192 311	43	58
Banco Santander SA	Espagne	Services financiers	430 065	1 884	2 166
Bank Hapoalim	Israël	Services financiers	30 263	340	338
Bank Leumi Le-Israel	Israël	Services financiers	38 422	422	390
Bank Pekao SA	Pologne	Services financiers	4 588	129	123
Barclays PLC	Royaume-Uni	Services financiers	409 526	1 169	999
Barratt Developments PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	25 638	266	200
BASF SE	Allemagne	Matériaux	23 730	2 045	1 687
BAWAG Group AG	Autriche	Services financiers	2 101	139	138
BayCurrent Consulting Inc.	Japon	Produits industriels	3 401	178	188
Bayer AG	Allemagne	Soins de santé	24 501	1 941	2 115
Bayerische Motoren Werke (BMW) AG, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	1 526	153	212
Bayerische Motoren Werke (BMW) AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	8 289	980	1 230
Beiersdorf AG	Allemagne	Consommation de base	2 538	353	448
Beijer Ref AB	Suède	Produits industriels	7 829	153	186
Benefit One Inc.	Japon	Produits industriels	1 865	84	36
The Berkeley Group Holdings PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	2 731	204	192
Bezeq Israeli Telecommunication Corp. Ltd.	Israël	Services de communication	52 270	92	96
BHP Group Ltd. (actions en AUD)	Australie	Matériaux	130 832	5 126	5 600
Big Shopping Centers Ltd.	Israël	Biens immobiliers	369	59	41
bioMérieux SA	France	Soins de santé	1 229	184	175
BioNTech SE	Allemagne	Soins de santé	2 320	539	388
BlueScope Steel Ltd.	Australie	Matériaux	11 919	209	218
BNP Paribas SA	France	Services financiers	29 040	2 190	2 357
Boliden AB	Suède	Matériaux	6 891	325	367
Bolloré SA	France	Services de communication	20 158	130	169
Bouygues SA	France	Produits industriels	7 160	339	327
BP PLC	Royaume-Uni	Énergie	426 689	2 668	3 647
Brambles Ltd.	Australie	Produits industriels	35 694	362	435

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Bridgestone Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	14 527	750	793
British American Tobacco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	57 739	2 935	2 744
The British Land Co. PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	22 936	191	149
Brother Industries Ltd.	Japon	Technologie de l'information	6 193	153	125
BT Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	180 220	497	440
Budweiser Brewing Co. APAC Ltd.	Hong Kong	Consommation de base	42 891	161	177
Bunzl PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	8 665	384	443
Burberry Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	9 853	315	426
BYD Electronic International Co. Ltd.	Chine	Technologie de l'information	16 935	87	71
CA Immobilien Anlagen AG	Autriche	Biens immobiliers	1 047	49	38
CaixaBank SA	Espagne	Services financiers	98 745	400	520
Calbee Inc.	Japon	Consommation de base	2 082	63	59
Canon Inc.	Japon	Technologie de l'information	25 591	764	769
Capcom Co. Ltd.	Japon	Services de communication	4 182	148	201
Capgemini SE	France	Technologie de l'information	4 241	1 014	1 065
CapitaLand Investment Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	64 119	219	240
CapitaLand Mall Integrated Commercial Trust	Singapour	Biens immobiliers	135 785	268	274
Carl Zeiss Meditec AG	Allemagne	Soins de santé	936	210	176
Carlsberg AS, B	Danemark	Consommation de base	2 380	461	499
Carnival PLC	États-Unis	Consommation discrétionnaire	4 092	82	50
Carrefour SA	France	Consommation de base	15 169	362	416
carsales.com Ltd.	Australie	Services de communication	9 079	183	182
Casio Computer Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 544	97	73
Castellum AB	Suède	Biens immobiliers	6 225	167	98
Cathay Pacific Airways Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	23 415	28	30
CD Projekt SA	Pologne	Services de communication	1 783	113	62
Cellnex Telecom SAU	Espagne	Services de communication	15 021	996	790
Central Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	4 399	794	707
Charter Hall Group	Australie	Biens immobiliers	11 259	176	112
Check Point Software Technologies Ltd.	Israël	Technologie de l'information	2 580	404	454
The Chiba Bank Ltd.	Japon	Services financiers	16 984	130	148
China Evergrande New Energy Vehicle Group Ltd.	Hong Kong	Soins de santé	85 502	239	47
China Gas Holdings Ltd.	Chine	Services publics	56 925	172	109
China Mengniu Dairy Co. Ltd.	Chine	Consommation de base	77 880	486	432
Chorus Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services de communication	11 426	73	81
Chow Tai Fook Jewellery Group Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	44 136	98	119
Chr. Hansen Holding AS	Danemark	Matériaux	2 668	276	274
Chubu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	18 967	273	270
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	16 524	730	549
Chugoku Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	8 295	91	57
City Developments Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	13 188	96	99
CK Asset Holdings Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	41 136	335	338
CK Hutchison Holdings Ltd.	Royaume-Uni	Produits industriels	68 392	627	574
CK Infrastructure Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	15 404	121	113
CLP Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	48 532	587	474
CNH Industrial NV	Royaume-Uni	Produits industriels	24 550	455	508
Coca-Cola European Partners PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	3 899	265	312
Coca-Cola West Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 296	58	48
Cochlear Ltd.	Australie	Soins de santé	1 693	336	363
Coles Group Ltd.	Australie	Consommation de base	33 644	533	550
Coloplast AS	Danemark	Soins de santé	3 159	580	562
Colruyt SA	Belgique	Consommation de base	1 288	71	51
Commonwealth Bank of Australia	Australie	Services financiers	43 514	3 826	3 878
Compagnie de Saint-Gobain	France	Produits industriels	10 939	803	842
Compagnie Financière Richemont SA	Suisse	Consommation discrétionnaire	11 692	1 713	2 527
Compagnie générale des établissements Michelin, B	France	Consommation discrétionnaire	18 451	796	764
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	45 318	1 242	1 542
Computershare Ltd.	Australie	Technologie de l'information	13 572	241	266
Concordia Financial Group Ltd.	Japon	Services financiers	27 359	132	136
Contact Energy Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	20 087	135	132
Continental AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	2 792	387	283
ConvaTec Group PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	43 035	152	165

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Corporación Acciona Energías Renovables SA	Espagne	Services publics	1 476	71	78
COSMOS Pharmaceutical Corp.	Japon	Consommation de base	471	82	57
Covestro AG	Allemagne	Matériaux	4 794	338	269
Crédit Agricole SA	France	Services financiers	37 101	605	567
Credit Suisse Group AG	Suisse	Services financiers	86 088	822	105
CRH PLC	Irlande	Matériaux	19 285	1 102	1 318
Croda International PLC	Royaume-Uni	Matériaux	3 579	436	389
CSL Ltd.	Australie	Soins de santé	12 366	3 192	3 231
CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	Chine	Soins de santé	217 171	321	289
Cyber Agent Ltd.	Japon	Services de communication	10 817	197	123
CyberArk Software Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 047	195	210
Cyfrowy Polsat SA	Pologne	Services de communication	4 432	37	23
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 962	171	225
Daifuku Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	8 880	301	221
Dai-ichi Life Holdings Inc.	Japon	Services financiers	25 206	620	624
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	48 848	1 641	2 395
Daikin Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	6 857	1 663	1 649
Daimler AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	21 349	2 064	2 222
Daimler Truck Holding AG	Allemagne	Produits industriels	9 975	394	456
Dainippon Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	4 135	71	34
Daito Trust Construction Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	1 535	209	206
Daiwa House Industry Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	15 803	567	500
Daiwa House REIT Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	54	182	149
Daiwa Securities Group Inc.	Japon	Services financiers	35 259	232	223
Danone SA	France	Consommation de base	16 682	1 366	1 406
Danske Bank AS	Danemark	Services financiers	17 350	388	473
Dassault Systèmes SA	France	Technologie de l'information	17 503	994	975
Davide Campari-Milano SPA	Italie	Consommation de base	13 638	204	226
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	47 011	1 362	1 579
DCC PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	2 541	247	201
Delek Group Ltd.	Israël	Énergie	265	51	40
Delivery Hero AG	Corée du Sud	Consommation discrétionnaire	4 310	507	199
Demant AS	Danemark	Soins de santé	2 311	122	110
Denso Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	11 084	875	839
Dentsu Inc.	Japon	Services de communication	4 547	199	215
Deutsche Bank AG, nom.	Allemagne	Services financiers	48 151	722	662
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	4 736	1 019	1 250
Deutsche Post AG, nom.	Allemagne	Produits industriels	25 494	1 658	1 615
Deutsche Telekom AG	Allemagne	Services de communication	83 777	2 068	2 753
Dexus Property Group	Australie	Biens immobiliers	27 529	253	187
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	58 585	3 417	3 543
DiaSorin SPA	Italie	Soins de santé	580	109	83
D'leteren SA	Belgique	Consommation discrétionnaire	566	104	149
Dino Polska SA	Pologne	Consommation de base	1 233	115	151
Disco Corp.	Japon	Technologie de l'information	2 193	263	341
DNB Bank ASA	Norvège	Services financiers	22 664	608	549
Domino's Pizza Enterprises Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	1 604	137	73
Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	1 959	313	340
DS Smith PLC	Royaume-Uni	Matériaux	35 163	213	185
DSV Panalpina AS	Danemark	Produits industriels	4 522	1 062	1 184
E.ON SE	Allemagne	Services publics	55 084	800	931
East Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	8 811	711	657
Ebara Corp.	Japon	Produits industriels	2 338	130	146
EBOS Group Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	4 010	122	158
EDP Renováveis SA	Espagne	Services publics	6 141	187	190
Eisai Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	7 183	582	548
Elbit Systems Ltd.	Israël	Produits industriels	631	141	144
Elco Ltd.	Israël	Produits industriels	224	19	11
Electric Power Development Co. Ltd.	Japon	Services publics	4 263	86	92
Electrolux AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	5 932	157	97
Elektro AB, B	Suède	Soins de santé	9 332	121	96
Elia System Operator SA/NV	Belgique	Services publics	738	124	132

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Elisa OYJ	Finlande	Services de communication	3 776	278	308
Embracer Group AB	Suède	Services de communication	22 640	259	143
Endava PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	823	137	75
Endeavour Group Ltd.	Australie	Consommation de base	34 760	220	213
Endesa SA	Espagne	Services publics	8 132	239	239
Enel SPA	Italie	Services publics	200 703	1 975	1 661
Energias de Portugal SA	Portugal	Services publics	71 868	477	530
Energix Renewable Energies Ltd.	Israël	Services publics	6 250	31	24
ENGIE SA	France	Services publics	44 802	820	960
Eni SPA	Italie	Énergie	62 774	1 058	1 191
Enlight Renewable Energy Ltd.	Israël	Services publics	2 636	79	59
Entain PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	15 110	378	318
Entra ASA	Norvège	Biens immobiliers	1 635	35	21
Epiroc AB, cat. A	Suède	Produits industriels	16 008	403	430
Epiroc AB, cat. B	Suède	Produits industriels	9 709	213	224
EQT AB	Suède	Services financiers	13 850	514	381
Equinor ASA	Norvège	Énergie	24 396	827	942
Erste Group Bank AG	Autriche	Services financiers	8 915	402	400
ESR Cayman Ltd.	Chine	Biens immobiliers	61 264	233	149
EssilorLuxottica	France	Soins de santé	7 859	1 720	1 918
Essity Aktiebolag, cat. B	Suède	Consommation de base	15 580	582	603
Eurofins Scientific	Luxembourg	Soins de santé	3 309	409	300
EVN AG	Autriche	Services publics	1 047	34	31
Evolution Gaming Group AB	Suède	Consommation discrétionnaire	4 634	717	840
Evolution Mining Ltd.	Australie	Matériaux	45 901	168	130
Evonik Industries AG	Allemagne	Matériaux	4 886	178	139
EVRAZ PLC	Royaume-Uni	Matériaux	9 028	87	10
EXOR NV	Pays-Bas	Services financiers	2 627	257	293
Experian PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	23 851	1 141	1 062
Fabege AB	Suède	Biens immobiliers	6 726	115	70
FANUC Corp.	Japon	Produits industriels	24 455	1 269	1 184
Farfetch Ltd.	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	8 234	302	55
Fast Retailing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 314	1 192	1 267
Fastighets AB Balder	Suède	Biens immobiliers	16 137	170	90
Fattal Holdings 1998 Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	158	26	20
Ferguson PLC	États-Unis	Produits industriels	5 329	880	950
Ferrari NV	Italie	Consommation discrétionnaire	3 459	953	1 268
Ferrovial SA	Espagne	Produits industriels	10 515	372	419
FinecoBank Banca Fineco SPA	Italie	Services financiers	15 674	317	326
First International Bank of Israel Ltd.	Israël	Services financiers	1 356	65	64
Fisher & Paykel Healthcare Corp. Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	14 975	361	338
Fiverr International Ltd.	Israël	Produits industriels	839	111	40
Fletcher Building Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	18 430	99	68
Flutter Entertainment PLC	Irlande	Consommation discrétionnaire	4 511	919	1 112
Fortescue Metals Group Ltd.	Australie	Matériaux	46 271	821	943
Fortum OYJ	Finlande	Services publics	11 326	320	235
Fosun International Ltd.	Chine	Produits industriels	55 541	80	55
Fox Wixel Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	229	37	26
Frasers Logistics & Industrial Trust	Singapour	Biens immobiliers	72 121	96	96
Fresenius Medical Care AG & Co.	Allemagne	Soins de santé	5 096	432	293
Fresenius SE & Co. KGaA	Allemagne	Soins de santé	10 324	542	377
Fresnillo PLC	Mexique	Matériaux	4 867	70	61
Fuji Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 338	186	177
FUJIFILM Holdings Corp.	Japon	Technologie de l'information	9 662	762	658
Fujitsu Ltd.	Japon	Technologie de l'information	4 834	909	877
Fukuoka Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	4 369	104	113
Futu Holdings Ltd.	Chine	Services financiers	2 092	134	147
Galaxy Entertainment Group Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	55 607	467	503
Galp Energia SGPS SA	Portugal	Énergie	11 309	165	174
Gas Natural SDG SA	Espagne	Services publics	4 819	165	197
Gav-Yam Lands Corp. Ltd.	Israël	Biens immobiliers	1 210	15	12
Geberit AG	Suisse	Produits industriels	879	700	663

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Geely Automobile Holdings Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	154 223	468	269
Genmab AS	Danemark	Soins de santé	1 672	783	854
Genting Singapore Ltd.	Singapour	Consommation discrétionnaire	145 035	113	165
Getinge AB	Suède	Soins de santé	5 020	197	166
Givaudan SA	Suisse	Matériaux	204	1 045	898
Gjensidige Forsikring ASA	Norvège	Services financiers	4 777	135	106
GlaxoSmithKline PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	105 768	3 235	2 529
Glencore PLC	Suisse	Matériaux	262 005	1 628	2 037
Global-e Online Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	2 110	91	92
GLP J-REIT	Japon	Biens immobiliers	117	218	170
GMO Payment Gateway Inc.	Japon	Technologie de l'information	1 154	160	134
Goodman Group	Australie	Biens immobiliers	43 267	800	737
GPT Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	49 061	215	189
Grab Holdings Ltd.	Singapour	Produits industriels	69 563	272	283
Grifols SA, cat. B	Espagne	Soins de santé	6 710	120	65
Grifols SA	Espagne	Soins de santé	7 644	215	102
¹ Groupe Bruxelles Lambert SA	Belgique	Services financiers	2 574	328	297
Hakuhodo DY Holdings Inc.	Japon	Services de communication	5 503	96	84
HAL Trust	Pays-Bas	Services financiers	2 266	434	415
Haleon PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	131 337	664	708
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	9 713	404	362
Hamamatsu Photonics K.K.	Japon	Technologie de l'information	3 611	245	261
Hang Lung Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	44 198	126	112
Hang Seng Bank Ltd.	Hong Kong	Services financiers	18 689	440	360
Hankyu Hanshin Holdings Inc.	Japon	Produits industriels	5 996	237	239
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	1 545	340	410
Hapag-Lloyd AG	Allemagne	Produits industriels	623	186	277
Harel Insurance Investments & Financial Services Ltd.	Israël	Services financiers	2 684	35	30
Hargreaves Lansdown PLC	Royaume-Uni	Services financiers	8 961	199	120
Harmonic Drive Systems Inc.	Japon	Produits industriels	1 418	80	63
Haseko Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 308	101	99
HeidelbergCement AG	Allemagne	Matériaux	3 717	335	368
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	2 432	272	302
Heineken NV	Pays-Bas	Consommation de base	6 148	822	895
Henderson Land Development Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	33 952	177	159
Henkel AG & Co. KGaA, priv.	Allemagne	Consommation de base	4 430	498	469
Henkel AG & Co. KGaA	Allemagne	Consommation de base	2 574	266	254
Hennes & Mauritz AB, B	Suède	Consommation discrétionnaire	18 449	423	356
Hera SPA	Italie	Services publics	22 013	102	84
Hermès International	France	Consommation discrétionnaire	879	1 499	2 409
Hexagon AB, B	Suède	Technologie de l'information	52 053	850	807
Hikari Tsushin Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	572	116	108
Hikma Pharmaceuticals PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	3 353	121	94
Hino Motors Ltd.	Japon	Produits industriels	7 450	68	42
Hirose Electric Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	766	143	135
Hisamitsu Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	1 716	89	66
Hitachi Construction Machinery Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 648	92	83
Hitachi Ltd.	Japon	Produits industriels	23 088	1 463	1 703
HK Electric Investments et HK Electric Investments Ltd.	Hong Kong	Services publics	55 869	67	47
HKT Trust et HKT Ltd.	Hong Kong	Services de communication	88 194	154	158
Holcim Ltd.	Suisse	Matériaux	14 076	944	1 228
Holmen AB, actions de cat. B	Suède	Matériaux	2 367	137	123
Honda Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	40 691	1 464	1 452
The Hong Kong and China Gas Co. Ltd.	Hong Kong	Services publics	280 300	494	334
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	32 727	2 147	1 965
Hongkong Land Holdings Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	28 379	180	169
Hoshizaki Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 789	139	139
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	8 980	1 384	1 330
HSBC Holdings PLC	Royaume-Uni	Services financiers	515 831	4 159	4 745
Huhtamaki OYJ	Finlande	Matériaux	2 425	132	122
Hulic Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	12 220	146	135
Husqvarna AB, B	Suède	Produits industriels	10 405	150	122

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Iberdrola SA	Espagne	Services publics	159 999	2 396	2 702
Ibiden Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	3 002	173	161
ICON PLC	États-Unis	Soins de santé	2 103	619	608
Idemitsu Kosan Co.	Japon	Énergie	5 492	178	162
IDP Education Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	5 339	166	132
IHI Corp.	Japon	Produits industriels	3 703	111	125
Iida Group Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 866	100	85
Imperial Brands PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	24 209	697	755
Independence Group NL	Australie	Matériaux	18 972	186	220
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	28 541	1 104	1 297
Industrial Buildings Corp. Ltd.	Israël	Biens immobiliers	15 497	62	58
Industrivarden AB, cat. C	Suède	Services financiers	3 961	148	144
Industrivarden AB	Suède	Services financiers	3 476	132	127
Indutrade AB	Suède	Produits industriels	6 869	206	197
Infineon Technologies AG	Allemagne	Technologie de l'information	31 670	1 418	1 755
Informa PLC	Royaume-Uni	Services de communication	36 346	344	421
Infrastrutture Wireless Italiana SPA	Italie	Services de communication	8 791	124	157
Infratil Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	18 057	118	141
Groupe ING NV	Pays-Bas	Services financiers	96 327	1 485	1 548
INPEX Corp.	Japon	Énergie	23 302	264	331
InPost SA	Pologne	Produits industriels	5 546	88	69
Insurance Australia Group Ltd.	Australie	Services financiers	62 676	286	266
InterContinental Hotels Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	4 324	355	384
Intermediate Capital Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	7 541	234	154
International Consolidated Airlines Group SA	Royaume-Uni	Produits industriels	95 123	243	240
Interpump Group SPA	Italie	Produits industriels	1 837	147	140
Intertek Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	4 133	361	280
Intesa Sanpaolo SPA	Italie	Services financiers	435 393	1 365	1 516
Investment AB Latour	Suède	Produits industriels	3 547	126	97
Investor AB, A	Suède	Services financiers	13 987	364	386
Investor AB	Suède	Services financiers	43 680	1 102	1 175
Isetan Mitsukoshi Holdings Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 562	83	129
Israel Chemicals Ltd.	Israël	Matériaux	18 373	189	167
The Israel Corp. Ltd.	Israël	Matériaux	106	51	47
Israel Discount Bank Ltd.	Israël	Services financiers	30 010	201	198
Isuzu Motors Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 164	234	243
ITO EN Ltd.	Japon	Consommation de base	1 391	97	61
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	37 434	1 402	1 637
ITOCHU Techno-Solutions Corp.	Japon	Technologie de l'information	2 219	82	73
J Sainsbury PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	51 672	217	241
J. Front Retailing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 362	73	86
James Hardie Industries PLC	Irlande	Matériaux	11 448	425	330
Japan Airlines Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	10 831	280	284
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	13 419	346	275
Japan Metropolitan Fund Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	180	204	177
Japan Post Bank Co. Ltd.	Japon	Services financiers	10 676	117	118
Japan Post Holdings Co. Ltd.	Japon	Services financiers	54 761	570	599
Japan Post Insurance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	4 901	110	103
Japan Tobacco Inc.	Japon	Consommation de base	28 476	712	810
Jardine Cycle & Carriage Ltd.	Singapour	Produits industriels	2 373	55	76
Jardine Matheson Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	5 099	372	335
JD Sports Fashion PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	64 541	179	192
JDE Peet's BV	Pays-Bas	Consommation de base	2 456	103	97
Jerónimo Martins SGPS SA	Portugal	Consommation de base	7 091	185	225
JFE Holdings Inc.	Japon	Matériaux	12 751	199	218
JFrog Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 603	65	43
JGC Corp.	Japon	Produits industriels	5 885	86	98
Johnson Matthey PLC	Royaume-Uni	Matériaux	4 660	193	155
JS Global Lifestyle Co. Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	21 512	48	30
JSR Corp.	Japon	Matériaux	5 196	191	165
JTEKT Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 874	66	61
JXTG Holdings Inc.	Japon	Énergie	74 246	379	351

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Kajima Corp.	Japon	Produits industriels	10 894	173	177
Kakaku.com Inc.	Japon	Services de communication	3 136	98	58
Kansai Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	18 777	233	247
Kansai Paint Co. Ltd.	Japon	Matériaux	4 983	136	91
Kao Corp.	Japon	Consommation de base	11 869	841	624
Kawasaki Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	3 963	106	117
Kawasaki Kisen Kaisha Ltd.	Japon	Produits industriels	4 454	106	137
KBC Groupe SA	Belgique	Services financiers	7 260	676	676
KDDI Corp.	Japon	Services de communication	38 047	1 513	1 584
Keihan Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 546	102	89
Keihin Electric Express Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 146	96	79
Keio Corp.	Japon	Produits industriels	2 760	178	130
Keisei Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 840	149	159
Keppel Corp. Ltd.	Singapour	Produits industriels	36 338	203	208
Keppel DC REIT	Singapour	Biens immobiliers	35 826	81	75
Kering	France	Consommation discrétionnaire	1 832	1 586	1 616
Kerry Group PLC, A	Irlande	Consommation de base	4 014	624	542
Kesko OYJ, cat. B	Finlande	Consommation de base	6 243	222	182
Kewpie Corp.	Japon	Consommation de base	2 529	67	57
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	4 838	2 955	3 171
KGHM Polska Miedz SA	Pologne	Matériaux	3 581	168	138
Kikkoman Corp.	Japon	Consommation de base	3 601	297	247
Kingfisher PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	49 719	252	217
Kingspan Group PLC	Irlande	Produits industriels	3 927	426	364
Kinnevik AB, cat. B	Suède	Services financiers	6 132	220	124
Kintetsu Corp.	Japon	Produits industriels	4 690	210	203
Kirin Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	19 476	449	415
Knorr-Bremse AG	Allemagne	Produits industriels	1 723	214	155
Kobayashi Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 247	130	103
Kobe Bussan Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 464	126	130
KOEI TECMO HOLDINGS Co. Ltd.	Japon	Services de communication	3 082	78	75
Koito Manufacturing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 435	212	164
Komatsu Ltd.	Japon	Produits industriels	24 002	766	800
Konami Corp.	Japon	Services de communication	2 489	179	154
Kone OYJ, B	Finlande	Produits industriels	9 131	756	644
Kongsberg Gruppen ASA	Norvège	Produits industriels	1 998	78	109
Koninklijke (Royal) KPN NV	Pays-Bas	Services de communication	80 392	332	385
Koninklijke Ahold Delhaize NV	Pays-Bas	Consommation de base	24 046	913	1 113
Koninklijke DSM NV	Pays-Bas	Matériaux	4 444	959	710
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	22 620	1 094	560
Kornit Digital Ltd.	Israël	Produits industriels	1 345	140	35
Kose Corp.	Japon	Consommation de base	829	131	132
Kubota Corp.	Japon	Produits industriels	29 888	729	608
Kuehne + Nagel International AG	Suisse	Produits industriels	1 308	447	527
Kuraray Co. Ltd.	Japon	Matériaux	8 201	101	101
Kurita Water Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	2 814	157	173
Kyocera Corp.	Japon	Technologie de l'information	8 547	640	599
Kyowa Hakko Kirin Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	6 369	219	187
Kyushu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	11 291	108	87
Kyushu Railway Co.	Japon	Produits industriels	3 497	100	105
L E Lundbergföretagen AB, cat. B	Suède	Services financiers	1 864	122	114
Land Securities Group PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	19 046	230	198
Lasertec Corp.	Japon	Technologie de l'information	1 970	415	466
Lawson Inc.	Japon	Consommation de base	1 181	66	67
Legal & General Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	154 810	695	619
Legrand SA	France	Produits industriels	6 762	809	836
LendLease Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	17 570	180	115
Leonardo SPA	Italie	Produits industriels	10 112	111	161
Leroy Seafood Group ASA	Pays-Bas	Consommation de base	7 020	69	49
Liberty Global PLC, cat. A	Royaume-Uni	Services de communication	4 145	132	109
Liberty Global PLC, série C	États-Unis	Services de communication	6 524	208	180
Lifco AB	Suède	Produits industriels	4 998	135	145

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
The Link Real Estate Investment Trust	Hong Kong	Biens immobiliers	65 916	695	574
Lion Corp.	Japon	Consommation de base	6 502	128	95
LIXIL Group Corp.	Japon	Produits industriels	7 275	207	161
Lloyds Banking Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	1 738 710	1 345	1 387
London Stock Exchange Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	9 355	1 184	1 232
Lonza Group AG	Suisse	Soins de santé	1 918	1 550	1 555
L'Oréal SA	France	Consommation de base	6 234	3 140	3 770
The Lottery Corp. Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	56 086	234	260
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	6 653	5 906	8 259
Lynas Corp. Ltd.	Australie	Matériaux	23 436	189	135
M&G PLC	Royaume-Uni	Services financiers	57 069	197	189
Macquarie Group Ltd.	Australie	Services financiers	9 505	1 478	1 513
Mainfreight Ltd.	Nouvelle-Zélande	Produits industriels	2 114	135	125
Makita Corp.	Japon	Produits industriels	6 278	311	209
Mapfre SA	Espagne	Services financiers	24 628	65	67
Mapletree Commercial Trust	Singapour	Biens immobiliers	79 044	140	145
Mapletree Industrial Trust	Singapour	Biens immobiliers	51 387	129	124
Mapletree Logistics Trust	Singapour	Biens immobiliers	85 693	150	149
Marubeni Corp.	Japon	Produits industriels	42 930	501	784
Marui Group Co. Ltd.	Japon	Services financiers	4 557	107	94
Matrix IT Ltd.	Israël	Technologie de l'information	784	25	19
Matsumotokiyo Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 108	147	222
Mayr-Melnhof Karton AG	Autriche	Matériaux	363	87	82
Maytronics Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	1 483	33	21
Mazda Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	14 833	153	185
mBank SA	Pologne	Services financiers	372	35	36
McDonald's Holdings Co. (Japan) Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 233	123	125
Mebuki Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	25 887	73	85
Medibank Private Ltd.	Australie	Services financiers	70 628	207	215
Mediobanca SPA	Italie	Services financiers	15 930	212	217
Medipal Holdings Corp.	Japon	Soins de santé	4 518	100	83
Meiji Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	6 732	260	216
Meliron Ltd.	Israël	Biens immobiliers	557	51	47
Melrose Industries PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	102 955	283	287
Mercari Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 659	129	62
Merck KGaA	Allemagne	Soins de santé	3 339	797	842
Mercury NZ Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	16 866	88	90
Meridian Energy Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services publics	30 400	136	135
Metso Outotec OYJ	Finlande	Produits industriels	18 025	219	266
Millicom International Cellular SA, DTR	Luxembourg	Services de communication	4 078	106	105
Minebea Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	9 837	277	251
Mineral Resources Ltd.	Australie	Matériaux	4 175	206	305
Mirvac Group, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	100 792	237	190
MISUMI Group Inc.	Japon	Produits industriels	7 449	291	250
Mitsubishi Chemical Holdings Corp.	Japon	Matériaux	34 556	306	276
Mitsubishi Corp.	Japon	Produits industriels	34 715	1 343	1 677
Mitsubishi Electric Corp.	Japon	Produits industriels	50 611	837	812
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	30 167	590	484
Mitsubishi Gas Chemical Co. Inc.	Japon	Matériaux	4 877	113	97
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	8 037	320	398
Mitsubishi Materials Corp.	Japon	Matériaux	3 271	78	72
Mitsubishi Motors Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	16 580	66	88
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	279 029	1 991	2 406
Mitsubishi UFJ Lease & Finance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	19 704	130	137
Mitsui & Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	37 513	1 091	1 570
Mitsui Chemicals Inc.	Japon	Matériaux	4 376	152	152
Mitsui Fudosan Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	22 627	626	572
Mitsui O.S.K. Lines Ltd.	Japon	Produits industriels	9 018	225	304
MIURA Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 407	113	83
Mizrahi Tefahot Bank Ltd.	Israël	Services financiers	3 814	157	161
Mizuho Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	61 332	1 064	1 171
Mobileye Global Inc.	Israël	Consommation discrétionnaire	1 216	67	71

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Moncler SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	5 048	372	472
Mondi PLC	Afrique du Sud	Matériaux	12 458	362	267
Monotaro Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 397	161	108
Mowi ASA	Norvège	Consommation de base	10 885	323	272
MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	Japon	Services financiers	10 026	402	419
MTR Corp. Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	40 100	278	262
MTU Aero Engines AG	Allemagne	Produits industriels	1 334	378	452
Münchener Rückversicherungs-Gesellschaft AG (MunichRe)	Allemagne	Services financiers	3 619	1 295	1 716
Murata Manufacturing Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	15 829	1 430	1 294
Nabtesco Corp.	Japon	Produits industriels	2 794	120	92
Nagoya Railroad Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 948	121	103
NAMCO BANDAI Holdings Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	14 451	446	419
National Australia Bank Ltd.	Australie	Services financiers	81 574	2 088	2 050
National Grid PLC	Royaume-Uni	Services publics	94 576	1 581	1 735
NatWest Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	135 453	528	597
The Navigator Co. SA	Portugal	Matériaux	5 172	28	25
NEC Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 281	371	326
Nel ASA	Norvège	Produits industriels	40 850	101	75
Neste Oil OYJ	Finlande	Énergie	12 231	813	817
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	70 443	10 860	11 630
New World Development Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	35 852	193	130
Newcrest Mining Ltd.	Australie	Matériaux	23 041	530	561
Nexi SPA	Italie	Technologie de l'information	16 087	304	177
Nexon Co. Ltd.	Japon	Services de communication	11 390	330	365
Next PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	3 180	380	350
NGK Insulators Ltd.	Japon	Produits industriels	7 763	156	138
NGK Spark Plug Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 030	115	140
NH Foods Ltd.	Japon	Consommation de base	2 673	126	104
NIBE Industrier AB	Suède	Produits industriels	41 635	512	640
NICE Systems Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 624	483	491
Nichirei Corp.	Japon	Consommation de base	3 074	91	84
Nidec Corp.	Japon	Produits industriels	12 733	1 516	886
Nihon M&A Center Inc.	Japon	Produits industriels	7 967	205	80
Nikon Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 613	114	119
Nintendo Co. Ltd.	Japon	Services de communication	29 537	1 858	1 541
Nippon Building Fund Inc.	Japon	Biens immobiliers	43	311	241
Nippon Express Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 084	169	169
Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	Japon	Matériaux	23 041	336	290
Nippon Prologis REIT Inc.	Japon	Biens immobiliers	61	227	174
Nippon Shinyaku Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	1 684	145	100
Nippon Steel Sumitomo Metal Corp.	Japon	Matériaux	22 205	469	704
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	Japon	Services de communication	55 149	1 927	2 222
Nippon Television Holdings Inc.	Japon	Services de communication	4 007	53	46
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	Japon	Produits industriels	12 477	315	392
Nissan Chemical Industries Ltd.	Japon	Matériaux	3 310	224	202
Nissan Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	57 380	347	292
Nisshin Seifun Group Inc.	Japon	Consommation de base	6 258	116	99
Nissin Foods Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 675	165	207
Nitori Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 086	412	338
Nitto Denko Corp.	Japon	Matériaux	3 750	348	326
NMC Health PLC	Émirats arabes unis	Soins de santé	139	7	–
NN Group NV	Pays-Bas	Services financiers	6 716	405	330
Nokia OYJ	Finlande	Technologie de l'information	134 793	865	895
Nomura Holdings Inc.	Japon	Services financiers	75 914	448	393
Nomura Real Estate Holdings Inc.	Japon	Biens immobiliers	2 801	85	83
Nomura Real Estate Master Fund Inc.	Japon	Biens immobiliers	117	205	177
Nomura Research Institute Ltd.	Japon	Technologie de l'information	8 249	331	257
Nordea Bank ABP (actions en euros)	Finlande	Services financiers	84 241	1 124	1 219
Nordic Semiconductor ASA	Norvège	Technologie de l'information	4 370	132	90
Norsk Hydro ASA	Norvège	Matériaux	34 519	293	347
Northern Star Resources Ltd.	Australie	Matériaux	29 275	281	327
Nova Measuring Instruments Ltd.	Israël	Technologie de l'information	688	86	96

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Novartis AG, nom.	Suisse	Soins de santé	58 312	6 487	7 235
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	41 604	5 091	8 915
Novozymes AS	Danemark	Matériaux	5 178	425	359
NSK Ltd.	Japon	Produits industriels	12 131	112	93
NTT Data Corp.	Japon	Technologie de l'information	15 337	319	270
NXP Semiconductors NV	Pays-Bas	Technologie de l'information	6 694	1 544	1 689
Obayashi Corp.	Japon	Produits industriels	16 729	176	172
OBIC Business Consultants Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	776	44	39
OBIC Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 606	350	341
Ocado Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	14 937	369	134
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	8 649	229	151
OJI Paper Co. Ltd.	Japon	Matériaux	22 219	142	118
Olam Group Ltd.	Singapour	Consommation de base	33 176	51	53
Olympus Corp.	Japon	Soins de santé	31 378	805	740
Omron Corp.	Japon	Technologie de l'information	4 812	456	377
OMV AG	Autriche	Énergie	3 629	234	225
Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	10 207	324	287
OPC Energy Ltd.	Israël	Services publics	2 557	34	26
Open House Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	1 866	105	94
Oracle Corp. Japan	Japon	Technologie de l'information	865	91	84
Orange SA	France	Services de communication	52 936	799	852
Orica Ltd.	Australie	Matériaux	11 548	158	161
Oriental Land Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	25 675	1 019	1 182
Origin Energy Ltd.	Australie	Services publics	43 840	222	329
Orion OYJ	Finlande	Soins de santé	2 614	149	158
ORIX Corp.	Japon	Services financiers	28 988	654	642
ORIX JREIT Inc.	Japon	Biens immobiliers	73	146	125
Orkla ASA	Norvège	Consommation de base	18 709	217	180
Orsted AS	Danemark	Services publics	4 635	750	534
Osaka Gas Co. Ltd.	Japon	Services publics	10 114	234	224
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	2 858	155	136
Otsuka Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	10 497	508	449
Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd.	Singapour	Services financiers	99 351	1 099	1 251
OZ Minerals Ltd.	Australie	Matériaux	7 799	177	199
Pan Pacific International Holdings Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 778	233	254
Panasonic Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	55 603	741	668
Pandora AS	Danemark	Consommation discrétionnaire	2 291	338	296
Park24 Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 199	67	63
Partners Group Holding AG	Suisse	Services financiers	579	918	735
Pearson PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	18 303	230	259
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	5 167	1 350	1 586
Persimmon PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	8 060	338	169
Persol Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 740	129	128
PGE Polska Grupa Energetyczna SA	Pologne	Services publics	31 123	80	61
Phoenix Group Holdings	Royaume-Uni	Services financiers	21 935	236	201
The Phoenix Holdings Ltd.	Israël	Services financiers	4 022	52	54
Pilbara Minerals Ltd.	Australie	Matériaux	64 922	189	232
Pirelli & C. SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	10 294	69	70
Plus500 Ltd.	Israël	Services financiers	2 359	59	67
POLA ORBIS HOLDINGS Inc.	Japon	Consommation de base	1 995	47	35
Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	Pologne	Énergie	19 299	381	353
Porsche Automobil Holding SE, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	3 931	419	306
Poste Italiane SPA	Italie	Services financiers	11 858	172	164
Power Assets Holdings Ltd.	Hong Kong	Services publics	34 879	271	253
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski	Pologne	Services financiers	22 583	241	202
Powszechny Zaklad Ubezpieczenia SA	Pologne	Services financiers	14 779	155	163
Prada SPA	Italie	Consommation discrétionnaire	13 340	101	128
Prosus NV	Pays-Bas	Consommation discrétionnaire	20 426	2 052	2 161
Proximus SA	Belgique	Services de communication	3 505	84	46
Prudential PLC	Royaume-Uni	Services financiers	70 981	1 535	1 309
Prysmian SPA	Italie	Produits industriels	6 568	278	374
Puma AG Rudolf Dassler Sport	Allemagne	Consommation discrétionnaire	2 595	344	217

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Qantas Airways Ltd.	Australie	Produits industriels	46 299	218	278
QBE Insurance Group Ltd.	Australie	Services financiers	37 971	398	502
Raiffeisen International Bank-Holding AG	Autriche	Services financiers	3 603	95	75
RAKUS Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 111	61	41
Rakuten Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	22 833	254	143
Ramsay Health Care Ltd.	Australie	Soins de santé	4 825	296	291
REA Group Ltd.	Australie	Services de communication	1 287	164	161
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	18 489	1 931	1 905
Recordati SPA	Italie	Soins de santé	2 504	163	143
Recruit Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	35 828	2 014	1 330
Red Eléctrica Corporación SA	Espagne	Services publics	10 375	257	247
Reece Ltd.	Australie	Produits industriels	8 711	145	137
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	49 463	1 769	2 167
Renasas Electronics Corp.	Japon	Technologie de l'information	29 411	405	572
Rentokil Initial PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	65 266	561	646
Repsol SA	Espagne	Énergie	32 836	551	685
Resona Holdings Inc.	Japon	Services financiers	59 253	311	385
Ricoh Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	14 674	165	148
Rightmove PLC	Royaume-Uni	Services de communication	21 262	228	200
Rinnai Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 625	100	86
Rio Tinto Ltd.	Australie	Matériaux	9 589	973	1 044
Rio Tinto PLC	Royaume-Uni	Matériaux	27 566	2 494	2 527
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	18 145	8 189	7 013
Roche Holding AG	Suisse	Soins de santé	677	333	276
ROHM Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 198	242	245
Rolls-Royce Holdings PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	216 793	429	541
RWE AG	Allemagne	Services publics	16 162	813	942
Ryanair Holdings PLC, CAAE	Irlande	Produits industriels	5 685	706	725
Ryman Healthcare Ltd.	Nouvelle-Zélande	Soins de santé	12 487	110	56
Ryohin Keikaku Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	6 454	128	99
Saab AB, cat. B	Suède	Produits industriels	2 016	85	166
Safran SA	France	Produits industriels	9 781	1 586	1 964
Sagax AB, cat. B	Suède	Biens immobiliers	4 169	139	130
Sagax AB, cat. D	Suède	Biens immobiliers	2 452	9	8
The Sage Group PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	26 212	308	340
Salmar ASA	Norvège	Consommation de base	1 599	125	94
Samhällsbyggnadsbolaget i Norden AB, cat. D	Suède	Biens immobiliers	3 598	12	8
Samhällsbyggnadsbolaget i Norden AB	Suède	Biens immobiliers	28 197	184	52
Sampo OYJ, A	Finlande	Services financiers	12 322	747	788
Sands China Ltd.	Hong Kong	Consommation discrétionnaire	62 604	264	295
Sandvik AB	Suède	Produits industriels	27 281	786	783
Sanofi	France	Soins de santé	29 680	3 789	4 374
Santander Bank Polska SA	Pologne	Services financiers	884	71	81
Santen Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	9 391	146	108
Santos Ltd.	Australie	Énergie	85 061	552	532
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	26 784	4 183	4 571
Sartorius AG, priv.	Allemagne	Soins de santé	691	414	393
Sartorius Stedim Biotech SA	France	Soins de santé	618	325	256
SATS Ltd.	Singapour	Produits industriels	23 419	78	67
SBI Holdings Inc.	Japon	Services financiers	6 886	205	184
Scentre Group	Australie	Biens immobiliers	133 085	356	332
Schibsted ASA, cat. A	Norvège	Services de communication	1 854	81	42
Schibsted ASA, cat. B	Norvège	Services de communication	2 348	93	51
Schindler Holding AG, PC	Suisse	Produits industriels	1 046	331	313
Schindler Holding AG	Suisse	Produits industriels	505	154	144
Schneider Electric SE	États-Unis	Produits industriels	14 301	2 752	3 231
Schroders PLC	Royaume-Uni	Services financiers	24 025	207	185
SCREEN Holdings Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 119	117	133
SCSK Corp.	Japon	Technologie de l'information	3 636	83	72
Sea Ltd.	Singapour	Services de communication	9 067	1 498	1 062
SECOM Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 326	509	442
Securitas AB, B	Suède	Produits industriels	12 942	169	156

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Seek Ltd.	Australie	Services de communication	8 681	220	188
Sega Sammy Holdings Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 976	79	102
SEGRO PLC	Royaume-Uni	Biens immobiliers	30 985	564	398
Seibu Holdings Inc.	Japon	Produits industriels	5 768	80	80
Seiko Epson Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 515	154	144
SEKISUI CHEMICAL Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	10 005	207	191
Sekisui House Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 306	383	420
SembCorp Marine Ltd.	Singapour	Produits industriels	685 731	92	83
Seven & i Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	19 104	1 033	1 161
Seven Bank Ltd.	Japon	Services financiers	16 568	45	45
Seven Group Holdings Ltd.	Australie	Produits industriels	4 577	88	96
Severn Trent PLC	Royaume-Uni	Services publics	6 448	287	311
SG Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	10 405	281	207
¹ SGS SA, nom.	Suisse	Produits industriels	155	550	462
Shapir Engineering and Industry Ltd.	Israël	Produits industriels	3 436	35	33
Sharp Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 043	107	67
Shell PLC (actions en livres sterling)	Pays-Bas	Énergie	180 757	5 485	6 982
Shikun & Binui Ltd.	Israël	Produits industriels	6 319	43	16
Shimadzu Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 265	328	306
Shimamura Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	618	74	85
Shimano Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 060	579	478
Shimao Property Holdings Ltd.	Chine	Biens immobiliers	27 845	70	21
Shimizu Corp.	Japon	Produits industriels	13 997	124	107
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	Japon	Matériaux	49 890	1 936	2 169
Shinko Electric Industries Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	1 738	79	72
Shinsei Bank Ltd.	Japon	Services financiers	1 979	41	47
Shionogi & Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	7 509	544	456
Shiseido Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	10 246	763	644
Shizuoka Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	14 066	134	136
Showa Denko K.K.	Japon	Matériaux	4 573	131	101
Shufersal Ltd.	Israël	Consommation de base	7 103	70	46
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	20 649	3 807	4 532
Siemens Energy AG	Allemagne	Produits industriels	11 170	375	332
Siemens Healthineers AG	Allemagne	Soins de santé	7 177	528	560
Sika AG	Suisse	Matériaux	3 968	1 472	1 502
Singapore Airlines Ltd.	Singapour	Produits industriels	33 921	164	198
Singapore Exchange Ltd.	Singapour	Services financiers	20 812	189	199
Singapore Technologies Engineering Ltd. (ST Engg)	Singapour	Produits industriels	38 853	140	145
Singapore Telecommunications Ltd.	Singapour	Services de communication	202 728	484	508
Sino Biopharmaceutical Ltd.	Chine	Soins de santé	250 833	250	190
Sino Land Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	87 648	156	160
Skandinaviska Enskilda Banken AB (SEB), A	Suède	Services financiers	37 610	574	561
Skanska AB	Suède	Produits industriels	8 578	251	178
SKF AB, B	Suède	Produits industriels	9 366	261	249
SMC Corp.	Japon	Produits industriels	1 587	1 132	1 127
Smith & Nephew PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	22 669	518	426
Smiths Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	9 065	234	260
Smurfit Kappa Group PLC (Bourse d'Irlande)	Irlande	Matériaux	6 576	388	322
Snam SPA	Italie	Services publics	52 657	367	379
Société Générale	France	Services financiers	21 416	760	654
Sodexo SA	France	Consommation discrétionnaire	2 135	241	283
Sofina SA	Belgique	Services financiers	387	163	117
SoftBank Corp.	Japon	Services de communication	72 035	1 147	1 120
SoftBank Group Corp.	Japon	Services de communication	27 180	1 950	1 432
Sohgo Security Services Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	1 914	95	69
Sojitz Corp.	Japon	Produits industriels	5 803	113	163
Solvay SA	Belgique	Matériaux	1 821	260	282
Sompo Japan Nipponkoa Holdings Inc.	Japon	Services financiers	7 889	422	421
So-net M3 Inc.	Japon	Soins de santé	10 461	675	351
Sonic Healthcare Ltd.	Australie	Soins de santé	11 918	388	376
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	31 865	3 876	3 883
South32 Ltd.	Australie	Matériaux	113 352	377	449

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
SpareBank 1 SR-Bank ASA	Norvège	Services financiers	4 527	74	71
Spark New Zealand Ltd.	Nouvelle-Zélande	Services de communication	47 559	194	204
Spirax-Sarco Engineering PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	1 894	393	376
Square Enix Holdings Co. Ltd.	Japon	Services de communication	2 290	148	148
SSAB AB, cat. A	Suède	Matériaux	6 693	47	67
SSAB AB	Suède	Matériaux	15 629	96	151
SSE PLC	Royaume-Uni	Services publics	28 118	750	848
St. James's Place PLC	Royaume-Uni	Services financiers	13 948	309	283
Standard Chartered PLC	Royaume-Uni	Services financiers	74 758	661	768
Standard Life Aberdeen PLC	Royaume-Uni	Services financiers	51 007	211	174
Stanley Electric Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 567	112	106
Stellantis NV	États-Unis	Consommation discrétionnaire	55 852	1 196	1 374
Stevanato Group SPA	Italie	Soins de santé	985	28	35
STMicroelectronics NV	Suisse	Technologie de l'information	16 906	817	1 217
Stockland, titres agrafés	Australie	Biens immobiliers	56 043	219	202
Stora Enso OYJ, R	Finlande	Matériaux	14 808	330	261
Storebrand ASA	Norvège	Services financiers	11 601	129	120
Straumann Holding AG	Suisse	Soins de santé	2 679	621	541
Strauss Group Ltd.	Israël	Consommation de base	1 365	49	42
Subaru Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 772	379	339
Sugi Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	855	68	49
SUMCO Corp.	Japon	Technologie de l'information	8 830	207	178
Sumitomo Chemical Co. Ltd.	Japon	Matériaux	40 714	233	184
Sumitomo Corp.	Japon	Produits industriels	30 498	571	726
Sumitomo Electric Industries Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	19 020	315	328
Sumitomo Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	2 958	97	97
Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	Japon	Matériaux	6 433	329	330
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	31 103	1 356	1 676
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	Japon	Services financiers	7 831	333	362
Sumitomo Realty & Development Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	7 961	312	241
Sumitomo Rubber Industries Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 729	65	58
Sun Hung Kai Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	37 538	643	712
Suncorp Group Ltd.	Australie	Services financiers	32 800	342	360
Sundrug Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 780	68	66
Suntec Real Estate Investment Trust	Singapour	Biens immobiliers	43 347	64	63
Suntory Beverage & Food Ltd.	Japon	Consommation de base	3 173	152	159
Sushiro Global Holdings Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 833	126	99
Suzuken Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	1 584	63	54
Suzuki Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	10 755	554	525
Svenska Cellulosa AB (SCA), B	Suède	Matériaux	15 391	315	274
Svenska Handelsbanken AB, A	Suède	Services financiers	36 730	489	431
Svenska Handelsbanken AB	Suède	Services financiers	892	13	13
The Swatch Group AG, nom.	Suisse	Consommation discrétionnaire	1 301	92	111
The Swatch Group AG	Suisse	Consommation discrétionnaire	723	265	336
SWECO AB	Suède	Produits industriels	5 437	103	93
Swedbank AB	Suède	Services financiers	28 278	636	628
Swedish Orphan Biovitrum AB	Suède	Soins de santé	4 304	116	136
Swire Pacific Ltd., cat. A	Hong Kong	Biens immobiliers	10 691	90	111
Swire Pacific Ltd., cat. B	Hong Kong	Biens immobiliers	21 832	33	37
Swire Properties Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	26 953	94	94
Swiss Re Ltd.	Suisse	Services financiers	7 448	875	1 035
Swisscom AG, nom.	Suisse	Services de communication	653	468	564
Symrise AG	Allemagne	Matériaux	3 338	520	492
Sysmex Corp.	Japon	Soins de santé	3 957	462	348
T&D Holdings Inc.	Japon	Services financiers	13 053	213	218
Taisei Corp.	Japon	Produits industriels	4 433	189	185
Taisho Pharmaceutical Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	1 071	71	60
Taiyo Nippon Sanso Corp.	Japon	Matériaux	4 648	115	113
Taiyo Yuden Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	3 127	175	141
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	39 625	1 618	1 753
Talanx AG	Allemagne	Services financiers	1 383	75	87
Taylor Wimpey PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	87 442	225	174

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
TDK Corp.	Japon	Technologie de l'information	9 803	482	471
Techtronic Industries Co. Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	35 573	689	520
Teijin Ltd.	Japon	Matériaux	4 751	82	67
Tele2 AB	Suède	Services de communication	12 646	210	170
Telecom Italia SPA RNC (action RSP)	Italie	Services de communication	161 331	86	70
Telecom Italia SPA RNC	Italie	Services de communication	262 769	136	118
Telefonaktiebolaget LM Ericsson, B	Suède	Technologie de l'information	75 107	965	594
Telefónica Deutschland Holding AG	Allemagne	Services de communication	20 260	72	85
Telefónica SA	Espagne	Services de communication	133 017	807	777
Telenor ASA	Norvège	Services de communication	14 912	296	236
Teleperformance	France	Produits industriels	1 505	668	491
TeliaSonera AB	Suède	Services de communication	56 267	282	194
Telstra Corp. Ltd.	Australie	Services de communication	297 735	1 026	1 139
Tenaris SA	Luxembourg	Énergie	11 931	184	230
Terna SPA	Italie	Services publics	36 143	350	402
Terumo Corp.	Japon	Soins de santé	18 169	833	660
Tesco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	190 048	845	845
Teva Pharmaceutical Industries Ltd.	Israël	Soins de santé	28 248	352	339
Thales SA	France	Produits industriels	2 750	381	551
THK Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 990	98	93
Thule Group AB	Suède	Consommation discrétionnaire	2 683	155	89
TIS Inc.	Japon	Technologie de l'information	5 659	181	201
Tobu Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 144	169	166
TOEI ANIMATION Co. Ltd.	Japon	Services de communication	180	28	24
Toho Co. Ltd.	Japon	Services de communication	2 794	144	144
Toho Gas Co. Ltd.	Japon	Services publics	2 363	110	59
Tohoku Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	12 071	111	81
Tokio Marine Holdings Inc.	Japon	Services financiers	47 567	1 095	1 232
Tokyo Broadcasting System Inc.	Japon	Services de communication	2 251	45	44
Tokyo Century Corp.	Japon	Services financiers	946	61	42
Tokyo Electric Power Co. Holdings Inc.	Japon	Services publics	37 951	159	183
Tokyo Electron Ltd.	Japon	Technologie de l'information	11 574	1 963	1 888
Tokyo Gas Co. Ltd.	Japon	Services publics	10 666	274	271
Tokyu Corp.	Japon	Produits industriels	14 302	244	256
Tokyu Fudosan Holdings Corp.	Japon	Biens immobiliers	15 023	106	97
TOMRA Systems ASA	Norvège	Produits industriels	5 930	177	135
Toppan Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 952	150	188
Toray Industries Inc.	Japon	Matériaux	38 462	294	296
Toshiba Corp.	Japon	Produits industriels	10 865	528	491
Tosoh Corp.	Japon	Matériaux	7 489	149	137
Total SA	France	Énergie	63 628	4 101	5 085
Toto Ltd.	Japon	Produits industriels	3 995	232	180
Tower Semiconductor Ltd.	Israël	Technologie de l'information	2 802	128	161
Toyo Suisan Kaisha Ltd.	Japon	Consommation de base	2 271	121	128
Toyota Boshoku Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 011	43	44
Toyota Industries Corp.	Japon	Produits industriels	4 019	371	300
Toyota Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	279 126	5 762	5 335
Toyota Tsusho Corp.	Japon	Produits industriels	5 677	293	324
TPG Telecom Ltd.	Australie	Services de communication	10 693	59	47
Transurban Group, titres agrafés	Australie	Produits industriels	79 389	1 013	1 023
Treasury Wine Estates Ltd.	Australie	Consommation de base	18 465	200	219
Trelleborg AB	Suède	Produits industriels	6 117	176	235
Trend Micro Inc.	Japon	Technologie de l'information	3 395	234	223
Tryg AS	Danemark	Services financiers	8 822	260	261
Tsuruha Holdings Inc.	Japon	Consommation de base	998	126	90
UBS Group AG	Suisse	Services financiers	83 071	1 801	2 374
UCB SA	Belgique	Soins de santé	3 124	391	379
¹ Umicore SA	Belgique	Matériaux	5 181	306	238
Unicharm Corp.	Japon	Consommation de base	10 254	513	567
UniCredit SPA	Italie	Services financiers	47 219	744	1 209
Unilever PLC (Bourse de Londres)	Royaume-Uni	Consommation de base	64 197	4 377	4 501
UnipolSai SPA	Italie	Services financiers	10 929	38	37

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
United Overseas Bank Ltd.	Singapour	Services financiers	37 124	950	1 125
United Urban Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	78	122	113
United Utilities Group PLC	Royaume-Uni	Services publics	17 525	298	311
Universal Music Group BV	Pays-Bas	Services de communication	24 356	764	835
UOL Group Ltd.	Singapour	Biens immobiliers	13 341	91	94
UPM-Kymmene OYJ	Finlande	Matériaux	13 657	623	621
USS Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 116	116	119
Var Energi AS	Norvège	Énergie	10 519	54	35
Venture Corp. Ltd.	Singapour	Technologie de l'information	6 876	119	124
Verbund AG	Autriche	Services publics	835	96	98
Vestas Wind Systems AS	Danemark	Produits industriels	25 335	1 016	995
Vicinity Centres	Australie	Biens immobiliers	98 718	162	174
Vienna Insurance Group AG	Autriche	Services financiers	1 019	34	37
VINCI SA	France	Produits industriels	14 587	1 929	2 267
Vitrolife AB	Suède	Soins de santé	2 035	121	57
Vodafone Group PLC	Royaume-Uni	Services de communication	705 058	1 471	1 054
voestalpine AG	Autriche	Matériaux	2 858	125	131
Volkswagen AG, priv.	Allemagne	Consommation discrétionnaire	4 729	1 164	874
Volkswagen AG	Allemagne	Consommation discrétionnaire	743	238	173
Volvo AB, A	Suède	Produits industriels	4 926	135	143
Volvo AB, cat. B	Suède	Produits industriels	37 892	1 011	1 058
Volvo Car AB	Suède	Consommation discrétionnaire	12 406	115	73
Vonovia SE	Allemagne	Biens immobiliers	19 602	1 212	500
Wallenstam AB	Suède	Biens immobiliers	9 535	81	49
Warehouses De Pauw SCA	Belgique	Biens immobiliers	4 112	189	165
Wartsila OYJ	Finlande	Produits industriels	14 228	202	182
Washington H. Soul Pattinson & Co. Ltd.	Australie	Énergie	5 668	152	155
The Weir Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	6 670	191	207
Welcia Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	2 522	92	73
Wesfarmers Ltd.	Australie	Consommation discrétionnaire	29 388	1 394	1 339
West Japan Railway Co.	Japon	Produits industriels	5 692	346	316
Westpac Banking Corp.	Australie	Services financiers	90 570	1 950	1 778
WH Group Ltd.	Hong Kong	Consommation de base	196 234	191	158
The Wharf (Holdings) Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	24 810	97	77
Wharf Real Estate Investment Co. Ltd.	Hong Kong	Biens immobiliers	38 452	254	299
Whitbread PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	5 179	261	259
Whitehaven Coal Ltd.	Australie	Énergie	20 748	172	127
Wienerberger AG	Autriche	Matériaux	2 767	114	108
Wilmar International Ltd.	Singapour	Consommation de base	46 427	193	199
Wise PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	13 495	154	123
WiseTech Global Ltd.	Australie	Technologie de l'information	4 480	178	265
Wix.com Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 454	306	196
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	6 450	812	1 103
Woodside Petroleum Ltd.	Australie	Énergie	49 268	1 296	1 489
Woolworths Ltd.	Australie	Consommation de base	31 394	1 097	1 078
Workman Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	596	42	34
Worldline SA	France	Technologie de l'information	5 632	475	324
WPP PLC	Royaume-Uni	Services de communication	27 471	437	441
Xero Ltd.	Australie	Technologie de l'information	3 469	356	281
Xinyi Glass Holdings Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	40 157	146	97
Yakult Hansha Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 266	230	320
Yamada Denki Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 954	82	74
Yamaha Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 204	268	218
Yamaha Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 753	229	273
Yamato Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	7 883	225	182
Yamazaki Baking Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	3 464	63	56
Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd.	Singapour	Produits industriels	75 769	90	93
Yara International ASA	Norvège	Matériaux	4 171	255	245
Yaskawa Electric Corp.	Japon	Produits industriels	6 388	344	375
Yokogawa Electric Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 532	147	143
Yokohama Rubber Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 437	73	98
Z Holdings Corp.	Japon	Services de communication	67 227	403	255

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Zalando SE	Allemagne	Consommation discrétionnaire	5 966	560	338
ZIM Integrated Shipping Services Ltd.	Israël	Produits industriels	2 126	133	68
ZOZO Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	2 970	105	91
Zurich Insurance Group AG	Suisse	Services financiers	3 880	2 134	2 516
Total des actions				528 061	544 897
Coûts de transaction				(838)	–
Total des placements				527 223	544 897
Trésorerie et équivalents de trésorerie					1 461
Autres éléments d'actif moins le passif					2 677
Actif net attribuable aux porteurs de parts					549 035

¹ L'émetteur de ce titre est lié à Mackenzie. Voir note 1.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Japon	22,7
Royaume-Uni	14,3
France	10,8
Suisse	9,2
Allemagne	7,9
Australie	7,6
Autre	5,3
Pays-Bas	4,8
Suède	3,4
Danemark	2,9
Hong Kong	2,8
Espagne	2,5
Italie	2,2
Singapour	1,6
Irlande	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	17,3
Produits industriels	16,1
Soins de santé	13,1
Consommation discrétionnaire	12,1
Consommation de base	10,2
Technologie de l'information	7,9
Matériaux	7,7
Services de communication	4,7
Énergie	4,4
Services publics	3,3
Biens immobiliers	2,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Trésorerie et placements à court terme	0,3

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	99,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Trésorerie et placements à court terme	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Japon	23,3
Royaume-Uni	14,5
France	9,7
Suisse	9,6
Australie	8,2
Allemagne	7,4
Autre	5,9
Pays-Bas	4,5
Suède	3,7
Hong Kong	2,9
Danemark	2,5
Espagne	2,3
Italie	2,1
Singapour	1,6
Finlande	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Trésorerie et placements à court terme	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	17,6
Produits industriels	15,8
Soins de santé	12,7
Consommation discrétionnaire	11,5
Consommation de base	9,7
Technologie de l'information	8,7
Matériaux	8,2
Services de communication	5,1
Énergie	4,1
Services publics	3,4
Biens immobiliers	2,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Trésorerie et placements à court terme	0,2

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2023 et 2022, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds négocié en bourse (« FNB ») est établi, l'information fournie se rapporte à la période allant de la date de constitution à la date marquant la fin de l'exercice en question. Se reporter à la note 11 pour la date de constitution du FNB.

Le FNB a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du FNB est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le FNB est autorisé à émettre un nombre illimité de parts offertes à la vente aux termes d'un prospectus. Les parts du FNB sont inscrites à la Bourse de Toronto/NEO Bourse (« la Bourse »).

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du FNB et appartient à cent pour cent à Société financière IGM Inc., filiale de Power Corporation du Canada. Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du FNB dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du FNB en vertu des IFRS.

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB, et sont arrondis au millier près. Les états financiers ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 5 juin 2023.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds négociés en bourse et des dérivés. Le FNB classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net (la « JVRN »). Tous les instruments financiers sont comptabilisés dans l'état de la situation financière lorsque le FNB devient partie aux exigences contractuelles de l'instrument. Les actifs financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le FNB a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est acquittée, est annulée ou expire. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

Les instruments financiers sont par la suite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, et les variations de la juste valeur sont comptabilisées à l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le FNB comptabilise ses placements dans des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net.

Les parts rachetables du FNB sont détenues par différents types de porteurs de parts qui ont des droits de rachat différents. Les porteurs de parts peuvent faire racheter leurs parts d'un FNB à un prix de rachat par part équivalant à 95 % du cours de clôture des parts à la Bourse à la date de prise d'effet du rachat, sous réserve d'un prix de rachat maximal correspondant à la valeur liquidative par part applicable. Ces différentes caractéristiques de rachat créent des parts du FNB qui présentent le même rang de subordination, mais qui ne sont pas identiques, faisant en sorte qu'elles respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du FNB à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de parts est présentée au prix de rachat. Se reporter à la note 7 pour les détails relatifs aux souscriptions et aux rachats de parts du FNB.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les parts du FNB, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux parts du FNB, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux parts non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour parts émises ou de Sommes à payer pour parts rachetées à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur est définie comme le prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou qui serait payé au transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation.

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le FNB dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le FNB peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le FNB peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du FNB, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du FNB. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au FNB par les organismes de réglementation, le cas échéant.

L'évaluation des instruments dérivés est effectuée quotidiennement, au moyen des sources usuelles d'information provenant des Bourses pour les instruments dérivés cotés en Bourse et des demandes précises auprès des courtiers relativement aux instruments dérivés hors cote.

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient dénouées. La variation de la valeur des contrats à terme de gré à gré est incluse dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

La valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le FNB, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le FNB dénoue le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

Les primes payées pour l'achat d'options sont comptabilisées dans l'état de la situation financière au poste Placements à la juste valeur.

Les primes reçues à la souscription d'options sont incluses dans l'état de la situation financière à titre de passif et sont par la suite ajustées quotidiennement à leur juste valeur. Si une option souscrite vient à échéance sans avoir été exercée, la prime reçue est inscrite à titre de profit réalisé. Lorsqu'une option d'achat souscrite est exercée, l'écart entre le produit de la vente plus la valeur de la prime et le coût du titre est inscrit à titre de profit ou de perte réalisé(e). Lorsqu'une option de vente souscrite est exercée, le coût du titre acquis correspond au prix d'exercice de l'option moins la prime reçue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 31 mars 2023.

Le FNB classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques;

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé; et

Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 11 pour le classement des justes valeurs du FNB.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le FNB et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le FNB n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes ou dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le FNB en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le FNB. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur de ces services fournis au cours des périodes est présentée à la note 11. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

Mackenzie peut rembourser au FNB certaines commissions et certains autres coûts d'opérations de portefeuille. Mackenzie peut effectuer ces remboursements à son gré et y mettre fin en tout temps sans préavis. Ces remboursements sont inclus dans les charges absorbées par le gestionnaire à l'état du résultat global.

e) Opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres

Le FNB est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus du FNB. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure. Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 11 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le FNB conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de compenser les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 11 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le FNB l'exige ou le permette.

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB. Les achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises est convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

h) Actif net attribuable aux porteurs de parts, par part

L'actif net attribuable aux porteurs de parts par part est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de parts un jour ouvrable donné par le nombre total de parts en circulation ce jour-là.

i) Valeur liquidative par part

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de parts (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 11.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

j) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation, par part

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation par part figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de la période.

k) Modifications comptables futures

Le FNB a déterminé qu'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

L'établissement de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Voici à la suite les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le FNB peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de techniques d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des cours du marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée pour ces instruments financiers détenus par le FNB.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le FNB, Mackenzie doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon l'IFRS 9. Mackenzie a évalué le modèle économique du FNB, sa façon de gérer l'ensemble des instruments financiers ainsi que sa performance globale sur la base de la juste valeur, et elle a conclu que la comptabilisation à la juste valeur par le biais du résultat net conformément à l'IFRS 9 constitue la méthode d'évaluation et de présentation la plus appropriée pour les instruments financiers du FNB.

Monnaie fonctionnelle

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du FNB, étant considéré comme la monnaie qui représente le plus fidèlement les effets économiques des opérations, événements et conditions sous-jacents du FNB, compte tenu de la manière dont les parts sont émises et rachetées et dont le rendement et la performance du FNB sont évalués.

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le FNB investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, Mackenzie doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;

II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;

III. les Fonds sous-jacents ont un objectif de placement précis et bien défini visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transmettant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations des FNB dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

5. Impôts sur le résultat

Le FNB est admissible à titre de fiduciaire de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu (Canada)*. Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéficiaires, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de parts à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du FNB est en décembre. Le FNB peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le FNB traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le FNB distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du FNB ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le FNB pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 11 pour les reports prospectifs de pertes du FNB.

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille. Les frais de gestion sont calculés en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne des parts du FNB.

Outre les frais de gestion applicables, les frais d'exploitation payables par le FNB comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt, les frais de courtage et les frais d'opérations connexes, les frais et charges liés aux activités du Comité d'examen indépendant (le « CEI ») des FNB Mackenzie, les frais liés aux instruments dérivés utilisés par le FNB, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production de documents sommaires, des Aperçus du FNB ou de tout autre document de divulgation semblable, les charges associées au respect des exigences gouvernementales ou réglementaires entrées en vigueur après la date de dépôt du prospectus le plus récent, y compris, sans s'y limiter, tous nouveaux frais ou toute augmentation de frais, les frais liés aux services externes qui ne sont pas en général imputés par le secteur canadien des fonds négociés en bourse après la date de dépôt du prospectus le plus récent, les frais versés à des fournisseurs de services externes en lien avec le recouvrement ou le remboursement de l'impôt ou avec la préparation de déclarations de revenus à l'étranger pour le compte du FNB, les honoraires versés aux conseillers juridiques externes et autres en lien avec les opérations sur titres ou d'autres opérations ayant une incidence sur les placements du portefeuille du FNB, et tout impôt applicable, y compris l'impôt sur le revenu, les retenues d'impôt et les autres impôts, ainsi que toute taxe sur les charges, dont la TPS et la TVH.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et aux frais d'exploitation ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Mackenzie peut exiger des frais de gestion réduits à l'égard de placements dans le FNB effectués par de grands investisseurs, y compris d'autres fonds gérés par Mackenzie ou des sociétés affiliées à Mackenzie. Un montant correspondant à la différence entre les frais habituellement exigés et les frais réduits sera distribué en trésorerie aux porteurs de parts par le FNB sous forme de distribution des frais de gestion. Se reporter à la note 11 pour les taux des frais de gestion imputés aux parts du FNB.

7. Parts et opérations sur parts

Mackenzie a conclu, pour le compte du FNB, une convention liant le courtier désigné avec un ou plusieurs courtiers désignés aux termes de laquelle le courtier désigné a accepté d'accomplir certaines fonctions à l'égard du FNB, notamment les suivantes : i) souscrire un nombre suffisant de parts pour remplir les exigences d'inscription initiale de la Bourse; ii) souscrire des parts sur une base continue dans le cadre de tout rééquilibrage, le cas échéant, et lorsque des parts sont rachetées au comptant; et iii) afficher un marché bidirectionnel liquide pour la négociation des parts à la Bourse. Aux termes de la convention liant le courtier désigné, Mackenzie peut à l'occasion exiger que le courtier désigné souscrive des parts du FNB au comptant.

Le nombre de parts émises/rachetées aux fins des ordres de souscription/de rachat (le « nombre prescrit de parts ») est déterminé par Mackenzie. Un courtier désigné peut, tout jour de bourse, passer un ordre de souscription ou de rachat visant tout multiple du nombre prescrit de parts du FNB selon la valeur liquidative par part établie le jour de bourse en question. Jour de bourse désigne toute journée où la Bourse est ouverte pour négociation.

En règle générale, tous les ordres visant à acheter des parts directement auprès d'un FNB doivent être passés par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB se réserve le droit absolu de rejeter tout ordre de souscription passé par un courtier désigné ou un courtier inscrit. Le FNB ne versera aucune rémunération à un courtier désigné ou à un courtier inscrit dans le cadre de l'émission de parts. À l'émission de parts, un montant peut être facturé à un courtier désigné ou à un courtier inscrit pour compenser les frais engagés dans le cadre de l'émission de parts.

Pour chaque nombre prescrit de parts émises, le courtier doit remettre un paiement composé : i) d'un panier de titres et de la somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription; ii) d'une somme au comptant égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription ou; iii) d'une combinaison de titres et d'une somme au comptant, fixée par Mackenzie, d'un montant suffisant pour que la valeur des titres et de la somme au comptant reçue soit égale à la valeur liquidative par part globale du nombre prescrit de parts calculée après la réception de l'ordre de souscription.

8. Capital du FNB

Le capital du FNB est composé de l'actif net attribuable aux porteurs de parts. Les parts en circulation du FNB aux 31 mars 2023 et 2022 ainsi que les parts qui ont été émises, réinvesties et rachetées au cours de ces périodes sont présentées dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du FNB conformément aux objectifs de placement décrits à la note 11.

9. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du FNB l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du FNB aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du FNB par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du FNB et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du FNB; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, Mackenzie maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du FNB et à s'assurer de la conformité du FNB avec la stratégie de placement établie du FNB, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le FNB éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le FNB est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de parts rachetables. Conformément à la réglementation sur les valeurs mobilières, le FNB doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus). Le FNB peut également emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats et un montant additionnel correspondant à 5 % de la valeur de son actif net pour financer les distributions versées aux investisseurs.

iii. Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du FNB, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 11 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le FNB avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB au risque de change présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le FNB à un risque de change important.

iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le FNB est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En règle générale, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt baissent et diminue lorsqu'ils augmentent.

Si l'exposition est importante, la note 11 résume les instruments financiers portant intérêt du FNB selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du FNB d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du FNB aux fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la duration moyenne pondérée. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB au risque de taux d'intérêt présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

v. Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme de gré à gré, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le FNB continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du FNB. Pour atténuer ce risque, le FNB s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et aux titres liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 11 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du FNB si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

La sensibilité du FNB à l'autre risque de prix présentée à la note 11 comprend l'incidence indirecte potentielle des FNB sous-jacents dans lesquels investit le FNB, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le FNB. La note 11 résume l'exposition du FNB au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante.

Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les FNB sous-jacents, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

9. Risques découlant des instruments financiers (suite)

vi. Risque de crédit (suite)

La valeur comptable des placements et des autres actifs représente l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière. Le FNB peut effectuer des opérations de prêt sur titres avec d'autres parties et peut aussi être exposé au risque de crédit découlant des contreparties aux instruments dérivés qu'il pourrait utiliser. Le risque de crédit associé à ces opérations est jugé minime puisque toutes les contreparties ont une cote de solvabilité équivalant à une note de crédit d'une agence de notation désignée d'au moins A-1 (faible) pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

vii. FNB sous-jacents

Le FNB peut investir dans des FNB sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les FNB sous-jacents. La note 11 résume l'exposition du FNB à ces risques provenant des FNB sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

10. Autres renseignements

Abréviations

Les devises, le cas échéant, sont présentées dans les présents états financiers en utilisant les codes de devises suivants :

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	HUF	Forint hongrois	PLN	Zloty polonais
AED	Dirham des Émirats arabes unis	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
BRL	Real brésilien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CAD	Dollar canadien	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CHF	Franc suisse	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CKZ	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a))

a) Constitution du FNB et renseignements sur les séries

Date de constitution : 9 janvier 2018

Le FNB peut émettre un nombre illimité de parts. Le nombre de parts qui ont été émises et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Les parts en \$ CA ont été inscrites à la TSX sous le symbole QDX le 24 janvier 2018. Le cours de clôture, ou la valeur médiane du cours acheteur et du cours vendeur en l'absence d'un cours de clôture, au 31 mars 2023 était de 104,37 \$ (99,99 \$ en 2022).

Les frais de gestion pour les parts en \$ CA sont de 0,17 %.

Au 31 mars 2023, la valeur liquidative par part du FNB était de 103,98 \$ (100,68 \$ en 2022), et son actif net par part calculé conformément aux normes IFRS était de 103,98 \$ (100,68 \$ en 2022).

b) Reports prospectifs de pertes

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029 \$	2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$	2042 \$	
2 074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

c) Prêt de titres

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	20 761	100,0	11 633	100,0
Valeur des biens reçus en garantie	22 173		12 603	
	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	135	100,0	85	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(0,7)	-	-
	134	99,3	85	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(24)	(17,8)	(16)	(18,8)
Revenu tiré du prêt de titres	110	81,5	69	81,2

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2023	-
31 mars 2022	-

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le FNB cherche à reproduire, autant qu'il est raisonnablement possible et avant déduction des frais, le rendement de l'indice Solactive GBS Developed Markets ex North America Large & Mid Cap CAD, ou de tout indice qui le remplace. Il investit principalement dans des actions de pays développés autres que le Canada et les États-Unis.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du FNB au risque de change.

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	172 562	102	–	172 664				
JPY	124 630	42	–	124 672				
GBP	80 929	96	–	81 025				
CHF	47 525	46	–	47 571				
AUD	42 504	308	–	42 812				
SEK	18 575	(13)	–	18 562				
DKK	15 772	135	–	15 907				
HKD	15 466	(80)	–	15 386				
USD	7 963	38	–	8 001				
SGD	7 658	(6)	–	7 652				
NOK	4 449	4	–	4 453				
ILS	3 517	12	–	3 529				
NZD	1 855	2	–	1 857				
PLN	1 492	–	–	1 492				
Total	544 897	686	–	545 583				
% de l'actif net	99,2	0,1	–	99,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(27 279)	(5,0)	27 279	5,0

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
EUR	115 340	1	–	115 341				
JPY	91 375	35	–	91 410				
GBP	59 236	(50)	–	59 186				
CHF	35 474	32	–	35 506				
AUD	32 534	(3)	–	32 531				
SEK	14 601	43	–	14 644				
HKD	11 199	–	–	11 199				
DKK	9 794	29	–	9 823				
USD	5 412	164	–	5 576				
SGD	5 481	–	–	5 481				
NOK	4 001	–	–	4 001				
ILS	2 996	1	–	2 997				
NZD	1 397	2	–	1 399				
PLN	1 138	–	–	1 138				
Total	389 978	254	–	390 232				
% de l'actif net	99,3	0,1	–	99,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(19 512)	(5,0)	19 512	5,0

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FINB ACTIONS INTERNATIONALES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

11. Renseignements propres au FNB (en milliers, sauf pour a)) (suite)

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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

iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-après résume l'exposition du FNB à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2023	54 490	9,9	(54 490)	(9,9)
31 mars 2022	38 998	9,9	(38 998)	(9,9)

v. Risque de crédit

Aux 31 mars 2023 et 2022, le FNB n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du FNB selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	544 819	78	–	544 897	389 968	10	–	389 978
Total	544 819	78	–	544 897	389 968	10	–	389 978

La méthode du FNB consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Au cours de la période close le 31 mars 2023, des actions d'une juste valeur de 64 \$ (4 \$ en 2022) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

g) Placements détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

Les placements détenus par le gestionnaire, d'autres fonds gérés par le gestionnaire et des fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire s'établissaient comme suit :

	31 mars 2023	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	90 763	61 526
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	446 872	321 590

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Aux 31 mars 2023 et 2022, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Aux 31 mars 2023 et 2022, le FNB ne présentait aucun placement dans des FNB sous-jacents.