

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2025*

*Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en communiquant avec nous d'une des façons indiquées à la rubrique Constitution du Fonds et renseignements sur les séries ou en visitant le site Web de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.*

*Les porteurs de titres peuvent également communiquer avec nous de ces façons pour demander un exemplaire des politiques et procédures de vote par procuration, du dossier de divulgation des votes par procuration ou de la présentation d'informations trimestrielles sur le portefeuille du fonds d'investissement.*

### **AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES**

*Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds d'actions canadiennes Mackenzie (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.*

*Les auditeurs indépendants du Fonds n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.*



# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	30 sept. 2025	31 mars 2025 (Audité)		Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
				par titre		par série	
				30 sept. 2025	31 mars 2025 (Audité)	30 sept. 2025	31 mars 2025 (Audité)
<b>ACTIF</b>	\$	\$					
<b>Actifs courants</b>							
Placements à la juste valeur	821 226	695 034	Série A	44,38	37,17	50 200	46 591
Trésorerie et équivalents de trésorerie	18 309	3 045	Série AR	15,44	12,94	1 938	999
Dividendes à recevoir	1 362	1 374	Série B	15,63	13,10	10	8
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–	Série D	22,82	19,00	62 626	55 018
Sommes à recevoir pour titres émis	255	124	Série F	110,74	92,06	119 636	92 303
Sommes à recevoir du gestionnaire	8	8	Série F5	18,82	16,02	592	527
<b>Total de l'actif</b>	<b>841 160</b>	<b>699 585</b>	Série F8	17,25	14,90	164	142
			Série FB	23,39	19,48	177	139
			Série GA	12,32	10,29	1 978	1 855
<b>PASSIF</b>			Série GAR	12,31	10,28	593	530
<b>Passifs courants</b>			Série GD	12,43	10,32	68	62
Sommes à payer pour placements achetés	1 180	24	Série GF	15,04	12,50	1 502	1 279
Sommes à payer pour titres rachetés	246	105	Série GF2	12,44	10,33	5 599	5 065
Sommes à payer au gestionnaire	23	58	Série GF5	18,83	16,03	76	63
<b>Total du passif</b>	<b>1 449</b>	<b>187</b>	Série 2GF5	17,78	15,11	270	380
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>839 711</b>	<b>699 398</b>	Série GO	12,51	10,35	856	710
			Série GPW	14,89	12,44	4 181	3 994
			Série GPW2	12,33	10,29	3 569	3 978
			Série GPWFB	12,44	10,32	469	390
			Série GPWR	12,33	10,29	437	394
			Série GPWT5	18,52	15,85	384	329
			Série 2GPWT5	17,62	15,06	498	710
			Série GPWT8	17,10	14,84	9	17
			Série GPWX	15,16	12,55	363	303
			Série GPWX2	12,51	10,35	428	367
			Série GT5	17,60	15,05	448	530
			Série GT8	17,10	14,84	97	81
			Série GV	12,43	10,32	60	50
			Série GW	14,87	12,43	316	296
			Série I	20,00	16,69	2 359	1 969
			Série IG	12,34	10,21	110 106	90 118
			Série J	15,73	13,16	1 419	1 198
			Série O	38,95	32,22	38 015	33 066
			Série PW	24,53	20,51	109 894	87 199
			Série PWFB	19,48	16,20	5 494	4 767
			Série PWR	15,50	12,96	1 545	719
			Série PWT5	18,51	15,85	159	136
			Série PWT8	16,98	14,76	1 043	679
			Série PWX	23,58	19,50	2 535	2 800
			Série R	41,39	34,24	51 474	35 819
			Série S	19,49	16,13	25 492	27 550
			Série T5	18,43	15,80	289	154
			Série T8	16,84	14,66	975	868
			Série UM	19,27	16,01	98 827	84 525
			Série Investisseur	104,86	87,63	49 403	43 863
			Série-B	124,54	103,03	50 181	43 400
			Série GLF	15,03	12,50	1 254	1 043
			Série LB	15,63	13,10	2 775	2 795
			Série LF	16,01	13,31	14 513	8 454
			Série LF5	18,84	16,04	2	1
			Série LW	15,75	13,17	14 413	11 165
						<b>839 711</b>	<b>699 398</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D'ACTIONN CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre  
(en milliers de \$, sauf les montants par part)

	2025 \$	2024 \$	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
			par titre		par série	
			2025	2024	2025	2024
<b>Revenus</b>						
Dividendes	9 846	8 956				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	74	390				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	12 215	7 598				
Profit (perte) net(te) latent(e)	122 289	47 994				
Revenu tiré du prêt de titres	3	10				
Revenu provenant des rabais sur les frais	9	10				
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>144 436</b>	<b>64 958</b>				
<b>Charges (note 6)</b>						
Frais de gestion	3 345	2 775				
Rabais sur les frais de gestion	(16)	(14)				
Frais d'administration	483	378				
Intérêts débiteurs	1	7				
Frais de service aux porteurs de titres	14	12				
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	39	36				
Frais du comité d'examen indépendant	1	1				
Autre	–	1				
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>3 867</b>	<b>3 196</b>				
Charges absorbées par le gestionnaire	14	13				
<b>Charges nettes</b>	<b>3 853</b>	<b>3 183</b>				
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>140 583</b>	<b>61 775</b>				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	10	51				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–				
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>140 573</b>	<b>61 724</b>				
Série A	7,14	3,10	8 387	4 490		
Série AR	2,61	1,17	245	44		
Série B	2,53	1,12	2	2		
Série CL	–	3,13	–	10 965		
Série D	3,81	1,71	10 812	5 300		
Série F	18,77	8,37	19 224	8 345		
Série F5	3,16	1,52	100	50		
Série F8	2,95	1,12	28	15		
Série FB	4,02	1,72	31	11		
Série GA	2,01	0,03	342	8		
Série GAR	2,02	0,03	102	2		
Série GD	2,11	0,03	12	1		
Série GF	2,53	1,11	256	157		
Série GF2	2,10	0,03	982	36		
Série GF5	3,21	1,55	13	6		
Série 2GF5	3,00	0,05	55	3		
Série GO	2,16	0,04	149	3		
Série GPW	2,37	1,09	688	359		
Série GPW2	1,95	0,03	620	19		
Série GPWFB	2,11	0,03	80	3		
Série GPWR	2,01	0,03	71	2		
Série GPWT5	3,07	1,44	63	30		
Série 2GPWT5	2,82	0,05	109	5		
Série GPWT8	2,88	0,05	2	–		
Série GPWX	2,62	1,23	64	45		
Série GPWX2	2,16	0,04	75	1		
Série GT5	2,83	0,05	82	4		
Série GT8	2,88	0,05	16	–		
Série GV	2,11	0,03	10	–		
Série GW	2,43	1,01	57	29		
Série I	3,31	1,45	390	185		
Série IG	2,13	–	18 927	–		
Série J	2,58	1,15	233	134		
Série O	6,72	3,21	6 761	3 238		
Série PW	4,03	1,80	17 377	7 751		
Série PWFB	3,29	1,44	966	465		
Série PWR	2,67	1,28	179	39		
Série PWT5	3,06	1,57	26	13		
Série PWT8	2,87	1,40	146	72		
Série PWX	4,00	1,72	515	298		
Série R	7,25	3,46	8 133	2 919		
Série S	3,35	1,53	4 697	2 941		
Série T5	3,14	1,33	33	11		
Série T8	2,76	1,25	159	85		
Série UM	3,25	1,53	17 075	2 816		
Série Investisseur	17,12	7,60	8 319	4 237		
Série-B	21,51	10,12	8 804	4 432		
Série GLF	2,54	1,13	211	102		
Série GLF5	–	1,49	–	24		
Série LB	2,42	1,08	451	269		
Série LF	2,77	1,31	2 200	800		
Série LF5	3,21	1,57	1	–		
Série LW	2,61	1,15	2 293	958		
			<b>140 573</b>	<b>61 724</b>		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série AR		Série B		Série CL	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>699 398</b>	<b>611 513</b>	<b>46 591</b>	<b>50 549</b>	<b>999</b>	<b>421</b>	<b>8</b>	<b>18</b>	<b>–</b>	<b>105 557</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	140 573	61 724	8 387	4 490	245	44	2	2	–	10 965
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(9 455)	–	(207)	–	(2)	–	–	–	(2 349)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(136)	(103)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(16)	(14)	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>(152)</b>	<b>(9 572)</b>	<b>–</b>	<b>(207)</b>	<b>–</b>	<b>(2)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(2 349)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	66 019	35 553	7 690	4 797	903	196	–	–	–	278
Produit de l'émission de titres à la fusion (note 10)	–	25 808	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	73	8 874	–	201	–	1	–	–	–	2 349
Paiements au rachat de titres	(66 200)	(62 445)	(12 468)	(9 715)	(209)	(102)	–	–	–	(10 225)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(108)</b>	<b>7 790</b>	<b>(4 778)</b>	<b>(4 717)</b>	<b>694</b>	<b>95</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(7 598)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>140 313</b>	<b>59 942</b>	<b>3 609</b>	<b>(434)</b>	<b>939</b>	<b>137</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>–</b>	<b>1 018</b>
<b>À la clôture</b>	<b>839 711</b>	<b>671 455</b>	<b>50 200</b>	<b>50 115</b>	<b>1 938</b>	<b>558</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>–</b>	<b>106 575</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>			<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>1 253</b>	<b>1 519</b>	<b>77</b>	<b>36</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>–</b>	<b>3 636</b>
Émis			190	142	63	17	–	–	–	9
Émis à la fusion (note 10)			–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			–	6	–	–	–	–	–	75
Rachetés			(312)	(288)	(15)	(9)	–	–	–	(338)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>1 131</b>	<b>1 379</b>	<b>125</b>	<b>44</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>–</b>	<b>3 382</b>

  

	Série D		Série F		Série F5		Série F8		Série FB	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>55 018</b>	<b>53 850</b>	<b>92 303</b>	<b>86 439</b>	<b>527</b>	<b>491</b>	<b>142</b>	<b>265</b>	<b>139</b>	<b>110</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	10 812	5 300	19 224	8 345	100	50	28	15	31	11
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(711)	–	(1 311)	–	(8)	–	(2)	–	(1)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	(13)	(12)	(6)	(7)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>(711)</b>	<b>–</b>	<b>(1 311)</b>	<b>(13)</b>	<b>(20)</b>	<b>(6)</b>	<b>(9)</b>	<b>–</b>	<b>(1)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	759	1 136	15 673	7 383	–	9	–	47	16	17
Produit de l'émission de titres à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	685	–	1 150	6	14	–	3	–	1
Paiements au rachat de titres	(3 963)	(3 535)	(7 564)	(13 770)	(28)	(15)	–	(165)	(9)	(25)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(3 204)</b>	<b>(1 714)</b>	<b>8 109</b>	<b>(5 237)</b>	<b>(22)</b>	<b>8</b>	<b>–</b>	<b>(115)</b>	<b>7</b>	<b>(7)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>7 608</b>	<b>2 875</b>	<b>27 333</b>	<b>1 797</b>	<b>65</b>	<b>38</b>	<b>22</b>	<b>(109)</b>	<b>38</b>	<b>3</b>
<b>À la clôture</b>	<b>62 626</b>	<b>56 725</b>	<b>119 636</b>	<b>88 236</b>	<b>592</b>	<b>529</b>	<b>164</b>	<b>156</b>	<b>177</b>	<b>113</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>			<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>2 896</b>	<b>3 169</b>	<b>1 003</b>	<b>1 050</b>	<b>33</b>	<b>18</b>	<b>7</b>	<b>6</b>
Émis			36	66	153	88	–	4	1	1
Émis à la fusion (note 10)			–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			–	37	–	13	–	–	–	–
Rachetés			(187)	(206)	(76)	(166)	(2)	(12)	–	(1)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>2 745</b>	<b>3 066</b>	<b>1 080</b>	<b>985</b>	<b>31</b>	<b>10</b>	<b>8</b>	<b>6</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.







# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 30 septembre  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série PWX		Série R		Série S		Série T5		Série T8	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>2 800</b>	<b>3 516</b>	<b>35 819</b>	<b>24 038</b>	<b>27 550</b>	<b>29 372</b>	<b>154</b>	<b>121</b>	<b>868</b>	<b>1 015</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	515	298	8 133	2 919	4 697	2 941	33	11	159	85
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(61)	–	(656)	–	(639)	–	(1)	–	(4)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(4)	(2)	(34)	(37)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>(61)</b>	<b>–</b>	<b>(656)</b>	<b>–</b>	<b>(639)</b>	<b>(4)</b>	<b>(3)</b>	<b>(34)</b>	<b>(41)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	77	44	8 818	4 384	24	141	104	305	342	68
Produit de l'émission de titres à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	61	–	656	–	639	2	2	9	14
Paiements au rachat de titres	(857)	(1 066)	(1 296)	(1 391)	(6 779)	(3 492)	–	(81)	(369)	(191)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(780)</b>	<b>(961)</b>	<b>7 522</b>	<b>3 649</b>	<b>(6 755)</b>	<b>(2 712)</b>	<b>106</b>	<b>226</b>	<b>(18)</b>	<b>(109)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(265)</b>	<b>(724)</b>	<b>15 655</b>	<b>5 912</b>	<b>(2 058)</b>	<b>(410)</b>	<b>135</b>	<b>234</b>	<b>107</b>	<b>(65)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>2 535</b>	<b>2 792</b>	<b>51 474</b>	<b>29 950</b>	<b>25 492</b>	<b>28 962</b>	<b>289</b>	<b>355</b>	<b>975</b>	<b>950</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	144	202	1 046	786	1 708	2 039	10	8	59	72
Émis	4	3	233	141	2	10	6	20	22	5
Émis à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	3	–	20	–	41	–	–	1	1
Rachetés	(40)	(60)	(35)	(45)	(402)	(238)	–	(6)	(24)	(14)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>108</b>	<b>148</b>	<b>1 244</b>	<b>902</b>	<b>1 308</b>	<b>1 852</b>	<b>16</b>	<b>22</b>	<b>58</b>	<b>64</b>

  

	Série UM		Série Investisseur		Série-B		Série GLF		Série GLF5	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>84 525</b>	<b>25 309</b>	<b>43 863</b>	<b>45 215</b>	<b>43 400</b>	<b>40 293</b>	<b>1 043</b>	<b>1 068</b>	–	235
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	17 075	2 816	8 319	4 237	8 804	4 432	211	102	–	24
Distributions versées aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(450)	–	(344)	–	(980)	–	(15)	–	(4)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(6)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	(1)	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>(450)</b>	<b>–</b>	<b>(345)</b>	<b>–</b>	<b>(980)</b>	<b>–</b>	<b>(15)</b>	<b>–</b>	<b>(10)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	6 632	4 086	–	–	–	–	–	–	–	–
Produit de l'émission de titres à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	60	–	326	–	979	–	15	–	9
Paiements au rachat de titres	(9 405)	(2 227)	(2 779)	(3 087)	(2 023)	(29)	–	(131)	–	(258)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(2 773)</b>	<b>1 919</b>	<b>(2 779)</b>	<b>(2 761)</b>	<b>(2 023)</b>	<b>950</b>	<b>–</b>	<b>(116)</b>	<b>–</b>	<b>(249)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>14 302</b>	<b>4 285</b>	<b>5 540</b>	<b>1 131</b>	<b>6 781</b>	<b>4 402</b>	<b>211</b>	<b>(29)</b>	<b>–</b>	<b>(235)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>98 827</b>	<b>29 594</b>	<b>49 403</b>	<b>46 346</b>	<b>50 181</b>	<b>44 695</b>	<b>1 254</b>	<b>1 039</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	5 281	1 769	501	577	421	438	83	96	–	16
Émis	381	281	–	–	–	–	–	–	–	–
Émis à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	4	–	4	–	10	–	1	–	1
Rachetés	(533)	(153)	(30)	(39)	(18)	(1)	–	(12)	–	(17)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>5 129</b>	<b>1 901</b>	<b>471</b>	<b>542</b>	<b>403</b>	<b>447</b>	<b>83</b>	<b>85</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 30 septembre  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série LB		Série LF		Série LF5		Série LW	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	<b>2 795</b>	<b>3 067</b>	<b>8 454</b>	<b>6 556</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>11 165</b>	<b>9 664</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	451	269	2 200	800	1	–	2 293	958
Distributions versées aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	(11)	–	(122)	–	–	–	(67)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions versées aux porteurs de titres</b>	<b>–</b>	<b>(11)</b>	<b>–</b>	<b>(122)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(67)</b>
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	710	693	5 829	1 740	–	–	2 402	1 341
Produit de l'émission de titres à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	11	–	122	–	–	–	67
Paiements au rachat de titres	(1 181)	(959)	(1 970)	(637)	–	–	(1 447)	(1 273)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(471)</b>	<b>(255)</b>	<b>3 859</b>	<b>1 225</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>955</b>	<b>135</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(20)</b>	<b>3</b>	<b>6 059</b>	<b>1 903</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>3 248</b>	<b>1 026</b>
<b>À la clôture</b>	<b>2 775</b>	<b>3 070</b>	<b>14 513</b>	<b>8 459</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>14 413</b>	<b>10 690</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	213	262	635	551	–	–	848	820
Émis	51	58	400	146	–	–	169	112
Émis à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	1	–	9	–	–	–	5
Rachetés	(86)	(81)	(128)	(53)	–	–	(102)	(106)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>178</b>	<b>240</b>	<b>907</b>	<b>653</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>915</b>	<b>831</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (en milliers de \$)

	2025 \$	2024 \$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	140 573	61 724
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(12 218)	(7 598)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(122 289)	(47 994)
Achat de placements	(37 392)	(12 514)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	46 863	35 401
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	12	106
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(35)	5
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>15 514</b>	<b>29 130</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	51 900	28 946
Paiements au rachat de titres	(52 071)	(57 301)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(79)	(698)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(250)</b>	<b>(29 053)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>15 264</b>	<b>77</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	3 045	(892)
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	–	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>18 309</b>	<b>(815)</b>
Trésorerie	384	–
Équivalents de trésorerie	17 925	39
Dettes bancaires	–	(854)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>18 309</b>	<b>(815)</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus déduction faite des retenues d'impôt	9 848	8 964
Impôts étrangers payés (recouvrés)	–	–
Intérêts reçus déduction faite des retenues d'impôt	74	390
Intérêts versés	1	7

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2025

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS</b>					
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	178 004	13 396	41 726
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	207 812	6 037	15 430
Fonds de placement immobilier Allied	Canada	Biens immobiliers	293 881	8 156	6 095
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	126 500	3 247	3 211
Groupe AtkinsRéalis inc.	Canada	Produits industriels	105 295	4 286	10 576
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	129 990	14 609	23 574
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	221 179	14 942	19 904
Boardwalk Real Estate Investment Trust	Canada	Biens immobiliers	154 899	7 757	10 708
Bombardier Inc., cat. B, à droit de vote subalterne	Canada	Produits industriels	46 542	2 050	9 077
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	61 742	2 061	4 890
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	258 029	12 009	24 639
BRP inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	91 210	5 934	7 718
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	238 504	4 904	9 829
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	182 015	18 454	23 888
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	557 158	14 170	24 794
Canadien Pacifique Kansas City Ltée	Canada	Produits industriels	240 242	15 019	24 901
La Société Canadian Tire Ltée, cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation discrétionnaire	50 537	6 174	8 372
Capital Power Corp.	Canada	Services publics	95 558	3 018	6 245
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	178 081	10 079	13 969
Genovus Energy Inc.	Canada	Énergie	275 472	6 682	6 509
CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	134 674	14 980	16 694
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	50 419	3 380	3 225
CT Real Estate Investment Trust	Canada	Biens immobiliers	227 467	2 854	3 690
Société financière Definity, placement privé	Canada	Services financiers	2 695	180	192
Société financière Definity	Canada	Services financiers	63 985	2 034	4 577
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	90 909	6 207	16 685
DRI Healthcare Trust	Canada	Soins de santé	483 879	5 703	7 113
Empire Co. Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation de base	60 846	1 589	3 039
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	219 284	9 990	15 396
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	26 764	950	1 730
Fortis Inc.	Canada	Services publics	74 881	3 821	5 286
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	22 926	4 028	7 102
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	114 232	4 448	9 184
iA Société financière inc.	Canada	Services financiers	56 886	3 646	9 001
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	59 074	11 105	15 995
Interfor Corp.	Canada	Matériaux	360 614	5 367	3 660
Jamieson Wellness Inc.	Canada	Consommation de base	133 481	3 121	4 833
Kinross Gold Corp.	Canada	Matériaux	856 466	7 396	29 582
Linamar Corp.	Canada	Consommation discrétionnaire	112 852	5 497	8 423
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	156 848	3 060	8 443
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	404 803	10 629	17 552
Banque Nationale du Canada	Canada	Services financiers	56 807	4 100	8 398
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	367 104	8 414	8 554
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	113 275	6 707	9 258
Onex Corp., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	102 590	8 371	12 669
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	119 253	5 721	6 204
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	127 541	6 212	6 110
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	283 405	29 567	58 133
Saputo inc.	Canada	Consommation de base	221 567	6 295	7 489
Shopify Inc., cat. A	Canada	Technologie de l'information	120 398	12 689	24 893
Stantec Inc.	Canada	Produits industriels	22 829	1 258	3 426
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	230 721	12 495	19 281
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	385 568	14 246	22 455
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	189 478	9 855	14 338
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	150 369	5 503	9 180
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	478 235	9 565	10 483
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	357 785	23 842	39 814
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	118 693	5 944	7 124
TransAlta Corp.	Canada	Services publics	272 746	2 090	5 185
Transcontinental inc., cat. A, à droit de vote subalterne	Canada	Matériaux	219 131	4 128	4 310
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	58 245	14 630	14 250
Groupe WSP Global Inc.	Canada	Produits industriels	35 096	4 884	9 599
<b>Total des actions</b>				<b>479 485</b>	<b>788 610</b>

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

Au 30 septembre 2025

Nom du placement	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>1</sup> FINB Actions américaines grandes capitalisations Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	121 232	17 889	32 616
<b>Total des fonds/billets négociés en bourse</b>				<b>17 889</b>	<b>32 616</b>
Coûts de transaction				(127)	–
<b>Total des placements</b>				<b>497 247</b>	<b>821 226</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie					18 309
Autres éléments d'actif moins le passif					176
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>839 711</b>

<sup>1</sup> Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2025

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	93,9
Fonds/billets négociés en bourse	3,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	97,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	30,8
Matériaux	14,1
Produits industriels	12,8
Énergie	11,2
Consommation discrétionnaire	6,0
Technologie de l'information	5,7
Consommation de base	4,7
Fonds/billets négociés en bourse	3,9
Services publics	3,0
Biens immobiliers	2,4
Services de communication	2,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,2
Soins de santé	0,8

31 MARS 2025

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	95,2
Fonds/billets négociés en bourse	4,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	99,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	32,2
Énergie	12,9
Matériaux	12,5
Produits industriels	11,4
Consommation de base	6,8
Consommation discrétionnaire	5,6
Technologie de l'information	5,1
Fonds/billets négociés en bourse	4,2
Services publics	2,9
Services de communication	2,5
Biens immobiliers	2,5
Soins de santé	0,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 1. Périodes comptables et renseignements généraux

Le Fonds 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 Fonds est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de placement avec dispense de prospectus.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux semestres clos les 30 septembre 2025 et 2024, ou est présentée à ces dates. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution. Se reporter à la note 10 a) pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à Société financière IGM Inc., filiale de Power Corporation du Canada. Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») est une filiale indirecte à part entière de La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), elle-même une filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes IFRS de comptabilité (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2025. La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds 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 Fonds, 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 Mackenzie le 13 novembre 2025.

### 3. Méthodes comptables significatives

#### 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 d'investissement et des dérivés. Le Fonds 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 Fonds 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 Fonds 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 Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, Mackenzie aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du Fonds de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du Fonds dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du Fonds en lien avec ces placements.

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, 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 titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### 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.

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote, y compris les FNB, 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 significatifs 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 Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie, les équivalents de trésorerie et les placements à court terme 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. Les placements à court terme qui ne sont pas considérés comme des équivalents de trésorerie sont présentés séparément dans le tableau des placements.

Le Fonds 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 Fonds 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 Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds 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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, 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 Fonds 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 30 septembre 2025.

Le Fonds 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.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé; Niveau 3 – Données d'entrée 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 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

#### c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds 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 pondéré. Les distributions reçues d'un Fonds sous-jacent ou d'un FNB sont comprises dans les revenus d'intérêts aux fins de distribution, dans le revenu de dividendes, dans les profits (pertes) net(te)s réalisé(e)s ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

#### 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 Fonds 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 Fonds. 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 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

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

Le Fonds 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 simplifié du Fonds. 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 10 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 Fonds 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 10 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 Fonds l'exige ou le permette.

#### g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. 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 titres, par titre

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de titres d'une série de titres un jour ouvrable donné par le nombre total de titres de la série en circulation ce jour-là.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### i) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds d'investissement 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 titres (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 10, le cas échéant.

#### j) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre

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

#### k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

#### l) Modifications comptables futures

##### i) Classement et évaluation des instruments financiers (modifications aux normes IFRS 9 et IFRS 7)

En mai 2024, l'International Accounting Standards Board (l'« IASB ») a publié des modifications aux normes IFRS 9, *Instruments financiers*, et IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). Ces modifications portent sur le classement des actifs financiers et sur la comptabilisation des éléments réglés au moyen de paiements électroniques selon les exigences en matière de classement et d'évaluation de l'IFRS 9. Les possibles répercussions incluent notamment la modification des délais de comptabilisation et de décomptabilisation des instruments financiers dans certaines situations où les règlements prennent plus d'un jour. Ces modifications présentent également la méthode comptable choisie pour la décomptabilisation d'un passif financier réglé au moyen d'un système de paiement électronique avant la date de règlement. Ces modifications s'appliquent aux périodes d'un an à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2026, mais son application anticipée est permise.

##### ii) IFRS 18, *États financiers : Présentation et informations à fournir* (« IFRS 18 »)

En avril 2024, l'IASB a publié l'IFRS 18. L'IFRS 18, qui remplace la norme IAS 1, *Présentation des états financiers*, comporte de nouvelles exigences de présentation applicables à certaines catégories et aux sous-totaux dans l'état du résultat global, de nouvelles exigences concernant les informations à fournir sur les indicateurs de performance définis par la direction et d'autres exigences visant les informations trop résumées ou trop détaillées. La norme s'applique aux périodes d'un an à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2027, mais son application anticipée est permise.

Mackenzie évalue actuellement l'incidence de l'adoption des normes décrites ci-dessus. Aucune autre nouvelle norme, modification ou interprétation ne devrait avoir d'incidence importante sur les états financiers du Fonds.

### 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 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 Fonds 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 Fonds.

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements*

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, 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 Fonds, 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 Fonds.

##### *Monnaie fonctionnelle*

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

##### *Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

Afin de déterminer si un Fonds sous-jacent ou un FNB dans lequel le Fonds investit, 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;

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 4. Estimations et jugements comptables critiques (suite)

- 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 des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

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

### 5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiducie 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 bénéfiques, 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 titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds 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 Fonds 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 Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds 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 10 pour les reports prospectifs de pertes fiscales du Fonds.

### 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 et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Chaque série du Fonds, exception faite de la série-B, se voit imputer des frais d'administration annuels à taux fixe (les « frais d'administration ») et en retour, Mackenzie prend en charge tous les frais d'exploitation du Fonds autres que certains frais précis associés au Fonds. Les frais d'administration sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les taxes et impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les intérêts et les coûts d'emprunt, l'ensemble des frais et charges du Comité d'examen indépendant (« CEI ») des Fonds Mackenzie, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production des Aperçus du Fonds, 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 Fonds, les nouveaux frais associés aux services externes qui n'étaient pas généralement facturés dans le secteur canadien des fonds communs de placement et qui sont entrés en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent, ainsi que les coûts engagés pour respecter les nouvelles exigences réglementaires, y compris, sans s'y limiter, tous les nouveaux frais en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent.

Tous les frais associés à l'exploitation du Fonds quant aux titres de la série-B seront imputés à cette série. Les frais d'exploitation comprennent les frais juridiques, honoraires d'audit, frais de l'agent des transferts, droits de garde, frais d'administration et de fiducie, le coût des rapports financiers et d'impression des prospectus simplifiés, les droits de dépôt obligatoire, les autres charges diverses imputables précisément aux titres de série-B et tout impôt ou toute taxe applicables.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 10 pour les taux des frais de gestion et d'administration imputés à chaque série de titres.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2025 et 2024 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### a) Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7. L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2025, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du Fonds; 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 Fonds et à s'assurer de la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### b) Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats.

Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

#### c) 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 Fonds, 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 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds 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 Fonds 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 significatif.

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs financiers 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 Fonds à un risque de change important.

#### d) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds 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 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds 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 Fonds 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 significatif.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, 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.

#### e) 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 Fonds 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 Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds 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 capitaux propres et aux titres liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds 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 significatif.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

#### f) 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 Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds 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 des fonds sous-jacents ou des FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### f) Risque de crédit (suite)

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.

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 Fonds 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.

#### g) Fonds sous-jacents

Le Fonds peut investir dans des fonds 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 fonds sous-jacents. La note 10 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

### 9. Autres informations

#### 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
CZK	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		

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a))

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 10 décembre 1985

Le Fonds peut émettre un nombre illimité de titres de chaque série. Le nombre de titres de chaque série qui ont été émis et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

**Séries offertes par Corporation Financière Mackenzie (180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) M5V 3K1; 1-800-387-0615; [www.placementsmackenzie.com](http://www.placementsmackenzie.com))**

Les titres des séries A, T5 et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries T5 et T8). Les investisseurs des séries T5 et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série AR sont offerts aux particuliers dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres de série D sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ par l'entremise d'un compte de courtage à escompte ou de tout autre compte approuvé par Mackenzie.

Les titres des séries F, F5 et F8 sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries F5 et F8); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs des séries F5 et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série FB sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série I sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ dans un régime collectif admissible détenant un minimum de 10 000 000 \$ en actifs.

Les titres de série IG sont offerts exclusivement aux fonds communs de placement gérés par Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée.

Les titres de série O sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés aux particuliers qui investissent un minimum de 5 000 000 \$, à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales.

Les titres des séries PW, PWT5 et PWT8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs des séries PWT5 et PWT8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série PWFB sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série PWR sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$ dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres de série PWX sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier.

Les titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par Mackenzie et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

Les titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs de placement, mais peuvent être vendus à d'autres investisseurs comme le déterminera Mackenzie.

Les titres de série UM sont offerts exclusivement à certains investisseurs institutionnels.

Les titres des séries B, GA, GAR, GD, GF, GF2, GF5, 2GF5, GO, GPW, GPW2, GPWFB, GPWR, GPWT5, 2GPWT5, GPWT8, GPWX, GPWX2, GT5, GT8, GV, GW et J ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

Les titres de série Investisseur ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

Les titres de la série CL et de la série-B ne sont plus offerts à la vente.

**Séries distribuées par BLC Services Financiers inc. (1360, boul. René-Lévesque Ouest, 13<sup>e</sup> étage, Montréal (Québec) H3G 0A9; 1-800-252-1846; [www.banquelaurentienne.ca/mackenzie](http://www.banquelaurentienne.ca/mackenzie))**

Les titres de série LB sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$.

Les titres des séries LF et LF5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série LF5), qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte parrainé par Gestion privée Banque Laurentienne. Les investisseurs de série LF5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série LW sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée du programme de tarification préférentielle qui investissent un minimum de 100 000 \$.

Les titres des séries GLF et GLF5 ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

Depuis le 1<sup>er</sup> juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition et d'un mode de souscription sans frais d'acquisition. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription. Les frais d'acquisition du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les titres souscrits avant le 1<sup>er</sup> juin 2022 en vertu du mode de souscription avec frais de rachat peuvent continuer d'être détenus dans les comptes des investisseurs. Les investisseurs peuvent échanger des titres d'un Fonds Mackenzie souscrits antérieurement en vertu du mode de souscription avec frais de rachat contre des titres d'autres Fonds Mackenzie assortis du mode de souscription avec frais de rachat, jusqu'à l'expiration du calendrier de rachat. Pour de plus amples renseignements, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	30 janvier 2009	2,00 %	0,24 %
Série AR	3 octobre 2022	2,00 %	0,27 %
Série B	30 juillet 2021	2,00 %	0,24 %
Série CL	Aucun titre émis <sup>6)</sup>	s.o.	s.o.
Série D	24 février 2014	1,00 %	0,19 %
Série F	15 mai 2006	0,75 %	0,15 %
Série F5	20 mai 2022	0,75 %	0,15 %
Série F8	30 juillet 2021	0,75 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	1,00 %	0,24 %
Série GA	27 septembre 2024	1,50 %	0,20 %
Série GAR	27 septembre 2024	1,50 %	0,23 %
Série GD	27 septembre 2024	0,50 %	0,15 %
Série GF	20 mai 2022	0,70 %	0,15 %
Série GF2	27 septembre 2024	0,45 %	0,15 %
Série GF5	20 mai 2022	0,70 %	0,15 %
Série 2GF5	27 septembre 2024	0,45 %	0,15 %
Série GO	27 septembre 2024	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série GPW	20 mai 2022	1,70 %	0,15 %
Série GPW2	27 septembre 2024	1,45 %	0,15 %
Série GPWFB	27 septembre 2024 <sup>3)</sup>	0,45 %	0,15 %
Série GPWR	27 septembre 2024	1,45 %	0,15 %
Série GPWT5	20 mai 2022	1,70 %	0,15 %
Série 2GPWT5	27 septembre 2024	1,45 %	0,15 %
Série GPWT8	27 septembre 2024	1,45 %	0,15 %
Série GPWX	20 mai 2022	— <sup>2)</sup>	— <sup>2)</sup>
Série GPWX2	27 septembre 2024	— <sup>2)</sup>	— <sup>2)</sup>
Série GT5	27 septembre 2024	1,50 %	0,20 %
Série GT8	27 septembre 2024	1,50 %	0,20 %
Série GV	27 septembre 2024	0,50 %	0,20 %
Série GW	20 mai 2022	1,70 %	0,15 %
Série I	14 septembre 2017	1,35 %	0,24 %
Série IG	12 mars 2025	s.o.	s.o.
Série J	30 juillet 2021	1,70 %	0,20 %
Série O	5 juin 2009	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série PW	15 octobre 2013	1,75 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,75 %	0,15 %
Série PWR	3 octobre 2022	1,75 %	0,15 %
Série PWT5	20 mai 2022	1,75 %	0,15 %
Série PWT8	30 juillet 2021	1,75 %	0,15 %
Série PWX	18 février 2014	— <sup>2)</sup>	— <sup>2)</sup>
Série R	7 juillet 2022 <sup>4)</sup>	s.o.	s.o.

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série S	2 octobre 2017	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série T5	20 mai 2022	2,00 %	0,24 %
Série T8	30 juillet 2021	2,00 %	0,24 %
Série UM	16 octobre 2017	0,60 % <sup>7)</sup>	0,15 %
Série Investisseur	10 décembre 1985	1,60 %	0,24 %
Série-B	6 septembre 2002	— <sup>1)</sup>	s.o.
Série GLF	20 mai 2022	0,70 %	0,15 %
Série GLF5	Aucun titre émis <sup>5)</sup>	0,70 %	0,15 %
Série LB	30 juillet 2021	2,00 %	0,24 %
Série LF	30 juillet 2021	0,75 %	0,15 %
Série LF5	20 mai 2022	0,75 %	0,15 %
Série LW	30 juillet 2021	1,75 %	0,15 %

- Ces frais sont négociables et sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série.
- Ces frais sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.
- La date d'établissement initiale de la série est le 20 mai 2022. Tous les titres de la série ont été rachetés le 30 novembre 2023. La série a été rétablie à un prix de 10,00 \$ le titre le 27 septembre 2024.
- La date d'établissement initiale de la série est le 5 juin 2009. Tous les titres de la série ont été rachetés le 24 mai 2022. La série a été rétablie à un prix de 10,00 \$ le titre le 7 juillet 2022.
- La date d'établissement initiale de la série est le 20 mai 2022. Tous les titres de la série ont été rachetés le 27 septembre 2024.
- La date d'établissement initiale de la série est le 11 janvier 2021. Tous les titres de la série ont été rachetés le 12 février 2025.
- Avant le 28 octobre 2024, les frais de gestion étaient imputés au Fonds au taux de 0,70 % pour la série UM.

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2025	31 mars 2025
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	3 596	385
Valeur des biens reçus en garantie	3 779	405

	30 septembre 2025		30 septembre 2024	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	5	100,0	13	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(20,0)	(1)	(7,7)
	4	80,0	12	92,3
Paiements à l'agent de prêt de titres	(1)	(20,0)	(2)	(15,4)
Revenu tiré du prêt de titres	3	60,0	10	76,9

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2025	11
30 septembre 2024	12

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### e) Risques découlant des instruments financiers

##### i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise une croissance du capital à long terme en investissant principalement dans des actions canadiennes. Le Fonds a recours à un style de placement axé sur la valeur et peut consacrer jusqu'à 30 % de son actif aux placements étrangers.

##### ii. Risque de change

Au 30 septembre 2025 et au 31 mars 2025, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

##### iii. Risque de taux d'intérêt

Au 30 septembre 2025 et au 31 mars 2025, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de taux d'intérêt.

##### iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2025	82 123	9,8	(82 123)	(9,8)
31 mars 2025	69 503	9,9	(69 503)	(9,9)

##### v. Risque de crédit

Au 30 septembre 2025 et au 31 mars 2025, le Fonds 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 Fonds selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	30 septembre 2025				31 mars 2025			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	788 418	192	–	788 610	665 315	–	–	665 315
Fonds/billets négociés en bourse	32 616	–	–	32 616	29 719	–	–	29 719
Placements à court terme	–	17 925	–	17 925	–	2 832	–	2 832
Total	821 034	18 117	–	839 151	695 034	2 832	–	697 866

La méthode du Fonds 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 des périodes, aucun transfert important n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

#### 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, investis dans les séries CL, IG ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	30 septembre 2025	31 mars 2025
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	1 145	939
Autres fonds gérés par le gestionnaire	51 474	35 819
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	135 598	117 668

#### h) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Au 30 septembre 2025 et au 31 mars 2025, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

#### i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2025 et au 31 mars 2025 sont les suivants :

	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
<b>30 septembre 2025</b>		
FINB Actions américaines grandes capitalisations Mackenzie	0,7	32 616
<b>31 mars 2025</b>		
FINB Actions américaines grandes capitalisations Mackenzie	0,8	29 719

# FONDS D' ACTIONS CANADIENNES MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2025

## NOTES ANNEXES

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### j) Fusion de fonds

La fusion du Fonds indiciel Diversification maximale Canada Mackenzie (le « Fonds dissous ») avec le Fonds a eu lieu le 27 septembre 2024. La fusion a été réalisée en échangeant l'actif net du Fonds dissous de 25 808 \$, soit la juste valeur au 27 septembre 2024, pour des titres du Fonds à la juste valeur de marché, comme suit :

Séries du Fonds dissous	Séries du Fonds	Titres émis
Série A	Série GA	256
Série AR	Série GAR	71
Série D	Série GD	17
Série F	Série GF2	1 043
Série F5	Série 2GF5	61
Série O	Série GO	83
Série PWR	Série GPWR	41
Série PWFB	Série GPWFB	59
Série T5	Série GT5	87
Série T8	Série GT8	8
Série FB	Série GV	5
Série PWX	Série GPWX2	37
Série PW	Série GPW2	559
Série PWT5	Série 2GPWT5	116
Série PWT8	Série GPWT8	1

Par suite de la fusion, le Fonds dissous a été fermé. Les charges engagées dans le cadre de la fusion ont été acquittées par Mackenzie.

#### k) Chiffres correspondants

Dans les états financiers, un chiffre correspondant de la période précédente, soit 51 \$, qui était comptabilisé au poste « Impôts étrangers payés (recouvrés) » a été reclassé au poste « Dividendes reçus déduction faite des retenues d'impôt » pour que sa présentation rende compte fidèlement de la nature des retenues d'impôt étranger à la source sous forme de charges hors trésorerie et soit conforme à la présentation adoptée pour la période considérée.