

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds de couverture d'actions mondiales Wellington – IG Mandat privé (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité.

Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

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

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

Au nom de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,

Le chef des finances, Fonds,



Damon Murchison



Terry Rountes

Le 6 juin 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de titres du Fonds de couverture d'actions mondiales Wellington – IG Mandat privé (le « Fonds »),

Opinion

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

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (ci-après appelés les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

Fondement de l'opinion

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

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

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

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

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

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

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

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux normes IFRS de comptabilité, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

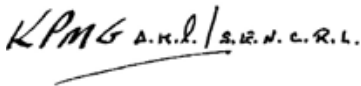
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

 KPMG A.R.L. / S.R.L.

Comptables professionnels agréés
Winnipeg, Canada
Le 6 juin 2024

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2024	2023
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	385 384	274 662
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11 730	17 044
Dividendes à recevoir	737	517
Sommes à recevoir pour placements vendus	106	1 203
Sommes à recevoir pour titres émis	171	–
Marge sur instruments dérivés	15 337	7 211
Actifs dérivés	1 552	1 198
Total de l'actif	415 017	301 835
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	128	1 507
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	2	1
Obligation pour options vendues	153	273
Passifs dérivés	4 494	3 046
Total du passif	4 777	4 827
Actif net attribuable aux porteurs de titres	410 240	297 008

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série P	11,89	10,44	410 240	297 008

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024	2023
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	6 091	4 862
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	1 512	512
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(10 339)	4 792
Profit (perte) net(te) latent(e)	52 433	3 601
Revenu tiré du prêt de titres	16	10
Total des revenus (pertes)	49 713	13 777
Charges (note 6)		
Intérêts débiteurs	187	51
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	287	204
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	475	256
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	475	256
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	49 238	13 521
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	795	684
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	197	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	48 246	12 837

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série P	1,53	0,47	48 246	12 837

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Série P	
	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES		
À l'ouverture	297 008	283 413
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	48 246	12 837
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	–	(4 965)
Gains en capital	–	(6 274)
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(11 239)
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	120 286	32 199
Réinvestissement des distributions	–	11 239
Paiements au rachat de titres	(55 300)	(31 441)
Total des opérations sur les titres	64 986	11 997
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	113 232	13 595
À la clôture	410 240	297 008
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	28 459	27 291
Émis	11 157	3 114
Réinvestissement des distributions	–	1 100
Rachetés	(5 121)	(3 046)
Titres en circulation, à la clôture	34 495	28 459

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2024 \$	2023 \$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	48 246	12 837
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(11 762)	4 779
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(52 433)	(3 601)
Achat de placements	(281 400)	(230 107)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	235 334	206 350
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(8 346)	5 065
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	1	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	(70 360)	(4 677)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	120 115	32 199
Paiements au rachat de titres	(55 300)	(31 441)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	64 815	758
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(5 545)	(3 919)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	17 044	20 824
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	231	139
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 730	17 044
Trésorerie	11 730	17 044
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 730	17 044
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	5 871	4 562
Impôts étrangers payés	992	684
Intérêts reçus	1 512	512
Intérêts versés	187	51

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
4D Molecular Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	496	13	21
89bio Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 042	15	16
AAK AB	Suède	Consommation de base	27 361	636	881
ABC-Mart Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 280	118	137
Abercrombie & Fitch Co., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 508	237	256
Acadia Healthcare Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 011	288	323
Acadia Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 476	54	37
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	4 292	1 674	2 015
Acuity Brands Inc.	États-Unis	Produits industriels	667	167	243
Adeia Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	24 161	370	357
ADEKA Corp.	Japon	Matériaux	8 487	192	245
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 926	1 511	1 316
Adtalem Global Education Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 787	268	403
Advanced Micro Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 661	395	406
AerCap Holdings NV	Irlande	Produits industriels	7 844	662	923
Agilent Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 419	877	1 068
Agilysys Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 111	232	469
Agius Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 015	32	40
Ai Holdings Corp.	Japon	Technologie de l'information	8 969	178	197
Air Lease Corp.	États-Unis	Produits industriels	7 608	376	530
Airbus SE	France	Produits industriels	2 644	409	659
Akero Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	782	24	27
Alcon Inc.	Suisse	Soins de santé	8 017	792	900
Alkermes PLC	États-Unis	Soins de santé	1 837	74	67
Allscripts Healthcare Solutions Inc.	États-Unis	Soins de santé	32 146	522	335
The Allstate Corp.	États-Unis	Services financiers	6 766	1 100	1 585
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	26 799	4 027	5 478
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	5 345	858	1 102
Alpine Immune Sciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	495	14	27
ALX Oncology Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	466	9	7
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	35 023	6 512	8 556
Ameresco Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 266	318	139
American Express Co.	États-Unis	Services financiers	8 562	1 567	2 640
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	14 475	3 944	3 873
Amicus Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 264	73	68
Amylyx Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	857	18	3
Apogee Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 990	105	179
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	29 672	6 543	6 891
Applied Industrial Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 365	312	633
Arcadium Lithium PLC	États-Unis	Matériaux	27 371	304	160
Arcelx Inc.	États-Unis	Soins de santé	400	33	38
Arcutis Biotherapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 185	8	16
Ardelyx Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 665	32	26
Arrowhead Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 298	58	50
Arvinas Inc.	États-Unis	Soins de santé	553	29	31
Asahi Holdings Inc.	Japon	Matériaux	10 540	193	182
ASKUL Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	11 282	202	232
AstraZeneca PLC, CAAE	Royaume-Uni	Soins de santé	15 556	1 261	1 427
AvalonBay Communities Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	2 448	577	615
Avidity Biosciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	986	15	34
AXA SA	France	Services financiers	27 626	981	1 405
Axon Enterprise Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 193	595	929
Axsome Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	436	53	47
The AZEK Co. Inc.	États-Unis	Produits industriels	9 117	294	620
Babcock International Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	189 976	1 047	1 689
Bank of the Ozarks Inc.	États-Unis	Services financiers	7 651	340	471
Banner Corp.	États-Unis	Services financiers	5 288	380	344
Beam Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	840	29	38
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	1 959	869	1 116
Biohaven Ltd.	États-Unis	Soins de santé	720	44	53
Biomea Fusion Inc.	États-Unis	Soins de santé	355	8	7
Block Inc.	États-Unis	Services financiers	11 811	1 488	1 353
Blue Bird Corp.	États-Unis	Produits industriels	14 495	396	753

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Blueprint Medicines Corp.	États-Unis	Soins de santé	2 438	184	313
BML Inc.	Japon	Soins de santé	5 658	173	147
Boot Barn Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 807	214	233
Brady Corp., cat. A	États-Unis	Produits industriels	6 613	439	531
Bread Financial Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	10 652	480	537
Brenntag AG	Allemagne	Produits industriels	10 130	1 021	1 156
Bridgestone Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 342	249	259
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 137	1 323	2 041
Bureau Veritas SA	France	Produits industriels	39 912	1 383	1 649
BWX Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	5 089	464	707
Cabaletta Bio Inc.	États-Unis	Soins de santé	506	15	12
Cabot Corp.	États-Unis	Matériaux	4 347	381	543
Cactus Inc.	États-Unis	Énergie	6 199	386	421
Cadence Bank	États-Unis	Services financiers	22 600	700	888
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	13 700	745	1 416
Canon Marketing Japan Inc.	Japon	Technologie de l'information	7 579	248	304
Capcom Co. Ltd.	Japon	Services de communication	5 326	144	133
Capgemini SE	France	Technologie de l'information	3 132	785	976
CareTrust REIT Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	16 627	433	549
Caribou Biosciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 461	11	10
Carpenter Technology Corp.	États-Unis	Matériaux	6 315	345	611
Carter's Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 814	412	437
Casella Waste Systems Inc., cat. A	États-Unis	Produits industriels	2 936	292	393
Casio Computer Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 383	102	97
Celldex Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 086	173	232
Celsius Holdings Inc.	États-Unis	Consommation de base	4 550	220	511
Centene Corp.	États-Unis	Soins de santé	13 089	1 263	1 391
ChampionX Corp.	États-Unis	Énergie	9 897	390	481
The Charles Schwab Corp.	États-Unis	Services financiers	11 910	892	1 167
Chenerie Energy Inc.	États-Unis	Énergie	1 769	396	386
Chubb Ltd.	États-Unis	Services financiers	10 038	2 287	3 523
Chubu Electric Power Co. Inc.	Japon	Services publics	6 717	115	119
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	5 608	226	290
Clearwater Analytics Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 808	274	283
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	10 430	735	864
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	15 578	1 552	1 900
Columbia Banking System Inc.	États-Unis	Services financiers	13 845	380	363
Compagnie de Saint-Gobain	France	Produits industriels	13 813	993	1 452
Compagnie générale des établissements Michelin, B	France	Consommation discrétionnaire	22 384	855	1 162
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	5 101	570	879
Constellation Brands Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	3 639	1 232	1 339
Copart Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 250	611	882
Corcept Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 213	38	41
CoreCivic Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	20 460	297	433
Corpay Inc.	États-Unis	Services financiers	2 388	762	998
CoStar Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	8 126	948	1 063
Cracker Barrel Old Country Store Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	4 463	453	440
CRH PLC	Irlande	Matériaux	16 804	992	1 963
Crinetics Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 501	112	159
Criteo SA	France	Services de communication	7 133	303	339
Crocs Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 472	196	287
CryoLife Inc.	États-Unis	Soins de santé	18 909	461	542
CTS Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	7 455	435	472
CyberArk Software Ltd.	Israël	Technologie de l'information	1 524	309	548
Cytokinetics Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 116	177	296
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	4 633	185	194
Dai-ichi Life Holdings Inc.	Japon	Services financiers	13 722	378	473
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	10 583	411	452
Daikin Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	1 332	257	245
Daito Trust Construction Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	2 016	290	315
Dana Holding Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	13 296	268	229
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	9 528	2 791	3 222
Datadog Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 438	804	743

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Day One Biopharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	940	19	21
Deckers Outdoor Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	460	273	586
Delta Air Lines Inc.	États-Unis	Produits industriels	17 692	971	1 147
Denali Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 359	32	38
Dexcom Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 166	665	970
Diamondback Energy Inc.	États-Unis	Énergie	3 730	540	1 001
DIP Corp.	Japon	Produits industriels	5 246	142	129
Disc Medicine Inc.	États-Unis	Soins de santé	256	22	22
Disco Corp.	Japon	Technologie de l'information	753	320	385
DMC Global Inc.	États-Unis	Énergie	15 899	468	420
Dollar Tree Inc.	États-Unis	Consommation de base	3 018	510	544
DOSHISHA Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 243	55	61
DoubleVerify Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 675	302	365
Dover Corp.	États-Unis	Produits industriels	5 377	1 048	1 290
DraftKings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	19 550	1 002	1 202
DSM-Firmenich AG	Suisse	Matériaux	6 629	1 007	1 021
DTS Corp.	Japon	Technologie de l'information	4 567	134	164
Duolingo Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	372	75	111
Dyne Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	646	15	25
e.l.f. Beauty Inc.	États-Unis	Consommation de base	6 461	608	1 715
Edgewell Personal Care Co.	États-Unis	Consommation de base	7 040	317	368
Edison International	États-Unis	Services publics	11 914	1 064	1 141
Eiken Chemical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	8 263	131	148
ELECOM Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	8 021	128	111
Electrocomponents PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	43 490	549	540
Electronic Arts Inc.	États-Unis	Services de communication	3 922	620	705
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	2 804	1 419	2 954
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	4 962	583	762
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	17 240	770	844
Encompass Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	5 125	401	573
Energizer Holdings Inc.	États-Unis	Consommation de base	8 867	423	354
en Japan Inc.	Japon	Produits industriels	7 206	153	174
Enova International Inc.	États-Unis	Services financiers	6 268	292	533
Enphase Energy Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 154	666	681
Equinix Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	844	791	943
Equitable Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	16 386	588	843
ESPEC Corp.	Japon	Technologie de l'information	3 524	68	96
European Wax Center Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 818	230	190
Eventbrite Inc.	États-Unis	Services de communication	33 702	374	250
Everest Re Group Ltd.	États-Unis	Services financiers	2 312	1 143	1 245
Exact Sciences Corp.	États-Unis	Soins de santé	10 434	936	976
Exelon Corp.	États-Unis	Services publics	30 334	1 511	1 543
ExService Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 849	531	510
Extra Space Storage Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	2 928	584	583
F.N.B. Corp.	États-Unis	Services financiers	22 053	289	421
Fabrinet	Thaïlande	Technologie de l'information	470	132	120
Fast Retailing Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	463	180	195
Fate Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 096	10	11
Federal Agricultural Mortgage Corp. (Farmer Mac), cat. C, sans droit de vote	États-Unis	Services financiers	1 813	251	483
First Hawaiian Inc.	États-Unis	Services financiers	14 936	400	444
First Interstate BancSystem Inc.	États-Unis	Services financiers	11 355	417	418
First Solar Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 572	739	817
Five9 Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 241	396	273
Flextronics International Ltd.	États-Unis	Technologie de l'information	19 429	629	753
Fluor Corp.	États-Unis	Produits industriels	9 635	302	552
FMC Corp.	États-Unis	Matériaux	7 974	1 007	688
Freeport-McMoRan Inc.	États-Unis	Matériaux	9 708	507	618
Freshpet Inc.	États-Unis	Consommation de base	5 380	427	844
Fuji Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	637	53	58
Fuji Machine Manufacturing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	7 728	173	185
Fukushima Galilei Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 191	100	116
Future Corp.	Japon	Technologie de l'information	17 388	268	262
General Dynamics Corp.	États-Unis	Produits industriels	2 770	884	1 060

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Genpact Ltd.	États-Unis	Produits industriels	8 110	440	362
Genx Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	22 830	1 051	1 117
Geron Corp.	États-Unis	Soins de santé	8 057	23	36
GitLab Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	7 022	693	555
Glaukos Corp.	États-Unis	Soins de santé	1 370	99	175
Global-e Online Ltd.	Israël	Consommation discrétionnaire	5 678	316	280
Globe Life Inc.	États-Unis	Services financiers	6 418	866	1 011
Globus Medical Inc., cat. A	États-Unis	Soins de santé	5 065	371	368
GLP J-REIT	Japon	Biens immobiliers	115	124	129
The Goodyear Tire & Rubber Co.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	30 699	561	571
The Greenbrier Companies Inc.	États-Unis	Produits industriels	8 285	397	585
Greif Inc.	États-Unis	Matériaux	3 300	301	309
H&R Block Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	12 074	536	803
Halliburton Co.	États-Unis	Énergie	19 044	806	1 017
Halozyne Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	8 939	416	492
Hannon Armstrong Sustainable Infrastructure Capital Inc.	États-Unis	Services financiers	7 050	292	271
Harmony Biosciences Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	621	26	28
Helen of Troy Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 698	360	421
Helix Energy Solutions Group Inc.	États-Unis	Énergie	28 823	396	423
Hellenic Telecommunications Organization SA (OTE)	Grèce	Services de communication	49 628	1 013	991
Herman Miller Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 968	406	401
Hikari Tsushin Inc.	Japon	Produits industriels	1 429	309	361
Hilton Grand Vacations Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	9 501	529	607
Hims & Hers Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	38 492	465	806
Hitachi Ltd.	Japon	Produits industriels	5 292	553	658
Home BancShares Inc.	États-Unis	Services financiers	14 783	383	492
Honda Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	44 905	666	760
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 498	1 881	2 084
Hoshizaki Electric Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 590	167	181
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	174	30	29
Humana Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 912	1 210	898
Iberdrola SA	Espagne	Services publics	63 983	968	1 075
Ichor Holdings Ltd.	États-Unis	Technologie de l'information	8 395	314	439
Immunocore Holding PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	2 062	156	182
Immunovant Inc.	États-Unis	Soins de santé	779	40	34
Inaba Denki Sangyo Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 219	64	70
Inari Medical Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 107	322	202
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	15 754	653	1 074
Infinera Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	63 860	415	522
Groupe ING NV	Pays-Bas	Services financiers	64 304	1 012	1 432
Innoviva Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 671	37	34
Inozyme Pharma Inc.	États-Unis	Soins de santé	914	8	9
INPEX Corp.	Japon	Énergie	13 060	194	273
Inspire Medical Systems Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 388	382	404
Intapp Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 124	158	145
Intellia Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 071	224	114
InterDigital Communications Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	3 294	264	475
Interface Inc.	États-Unis	Produits industriels	31 639	537	721
Intra-Cellular Therapies Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 134	247	294
Intuitive Surgical Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 177	721	1 177
Iovance Biotherapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 807	29	56
Ironwood Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 422	44	29
Isuzu Motors Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	13 874	222	255
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	4 806	283	278
Jamf Holding Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	10 859	395	270
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	4 227	148	155
Japan Post Bank Co. Ltd.	Japon	Services financiers	11 117	157	162
Japan Post Holdings Co. Ltd.	Japon	Services financiers	8 520	109	117
Japan Post Insurance Co. Ltd.	Japon	Services financiers	1 795	44	47
The Japan Steel Works Ltd.	Japon	Produits industriels	3 739	98	113
Japan Tobacco Inc.	Japon	Consommation de base	8 975	314	326
JCU Corp.	Japon	Matériaux	3 039	100	107
JFE Holdings Inc.	Japon	Matériaux	5 674	128	129

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
JGC Corp.	Japon	Produits industriels	12 721	195	170
John Wood Group PLC	Royaume-Uni	Énergie	362 713	868	820
Kaiser Aluminum Corp.	États-Unis	Matériaux	4 099	426	496
Kajima Corp.	Japon	Produits industriels	8 686	216	243
Kamigumi Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	2 005	54	60
KATO SANGYO Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 504	53	62
KDDI Corp.	Japon	Services de communication	9 496	389	381
Kemper Corp.	États-Unis	Services financiers	5 158	360	433
Kenedix Office Investment Corp.	Japon	Biens immobiliers	115	155	163
Kennametal Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 957	456	404
Kenvue Inc.	États-Unis	Consommation de base	48 458	1 444	1 408
Keurig Dr Pepper Inc.	États-Unis	Consommation de base	15 100	597	627
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	1 336	773	831
KKR & Co. LP	États-Unis	Services financiers	4 950	560	674
Knight-Swift Transportation Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	14 656	972	1 092
KOKUYO Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 589	127	147
Komatsu Ltd.	Japon	Produits industriels	7 643	302	302
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	33 617	1 236	914
Kontoor Brands Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 483	257	447
Krystal Biotech Inc.	États-Unis	Soins de santé	237	39	57
Kubota Corp.	Japon	Produits industriels	12 392	246	264
Kura Oncology Inc.	États-Unis	Soins de santé	875	23	25
Kymera Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	707	23	38
Kyowa Hakko Kirin Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	7 008	187	169
Lancashire Holdings Ltd.	Royaume-Uni	Services financiers	39 555	397	419
Las Vegas Sands Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	14 780	866	1 035
Laureate Education Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	27 254	454	538
Leidos Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 676	961	1 363
Liberty Media Corp. Liberty Formula One, cat. C	États-Unis	Services de communication	10 300	993	915
Liberty Oilfield Services Inc.	États-Unis	Énergie	17 241	327	484
Ligand Pharmaceutical Inc.	États-Unis	Soins de santé	320	32	32
Linde PLC	Irlande	Matériaux	3 883	1 518	2 442
Live Nation Entertainment Inc.	États-Unis	Services de communication	8 457	1 073	1 211
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	1 367	762	842
Longboard Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 646	76	77
Loomis AB	Suède	Produits industriels	10 038	355	380
lululemon athletica inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 386	877	733
M&T Bank Corp.	États-Unis	Services financiers	5 782	1 075	1 139
MacroGenics Inc.	États-Unis	Soins de santé	758	13	15
Magnite Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	39 125	430	570
Manhattan Associates Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	742	131	251
Marcus & Millichap Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	9 002	434	417
Marinus Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 022	14	13
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	7 518	1 437	2 097
Marten Transport Ltd.	États-Unis	Produits industriels	14 725	437	369
Marubeni Corp.	Japon	Produits industriels	1 621	37	38
Marui Group Co. Ltd.	Japon	Services financiers	8 122	180	178
Mastercard Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	1 657	1 040	1 081
Mativ Inc.	États-Unis	Matériaux	18 808	559	478
Mazda Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 064	113	111
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 327	1 668	2 034
MCJ Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	5 926	59	73
Mebuki Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	30 055	102	138
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	10 342	1 301	1 221
MEITEC Corp.	Japon	Produits industriels	4 332	101	116
Mersana Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 549	7	9
Merus NV	Pays-Bas	Soins de santé	2 396	59	146
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	9 027	2 951	5 936
MetLife Inc.	États-Unis	Services financiers	9 479	690	951
Micron Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	14 558	1 298	2 324
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	17 390	6 630	9 908
The Middleby Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 713	692	809
Mimasu Semiconductor Industry Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	4 692	105	132

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Minerals Technologies Inc.	États-Unis	Matériaux	5 646	456	576
Mitsubishi Corp.	Japon	Produits industriels	25 260	633	788
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	22 841	445	569
Mitsubishi Gas Chemical Co. Inc.	Japon	Matériaux	6 499	125	151
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	Japon	Produits industriels	2 890	31	37
Mitsubishi Shokuhin Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	2 812	97	141
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	98 757	946	1 376
Mitsui & Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 358	198	213
Mizuho Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	5 269	131	144
MKS Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 550	241	279
Monarch Casino & Resort Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	4 641	429	471
MongoDB Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 195	691	580
Monster Beverage Corp.	États-Unis	Consommation de base	7 692	481	618
Morgan Stanley	États-Unis	Services financiers	14 354	1 583	1 830
Morphic Holding Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 401	132	114
MP Materials Corp.	États-Unis	Matériaux	9 033	381	175
MRC Global Inc.	États-Unis	Produits industriels	43 472	518	740
MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	Japon	Services financiers	7 218	106	175
Myriad Genetics Inc.	États-Unis	Soins de santé	968	29	28
Napco Security Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 782	419	532
National CineMedia Inc.	États-Unis	Services de communication	56 070	355	391
Navient Corp.	États-Unis	Services financiers	19 934	368	470
NCR Voyix Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	26 684	427	456
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	1 847	1 148	1 519
Neumora Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	360	7	7
New Jersey Resources Corp.	États-Unis	Services publics	8 381	424	487
Nexon Co. Ltd.	Japon	Services de communication	5 327	117	120
Nextracker Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 436	264	262
Nihon Unisys Ltd.	Japon	Technologie de l'information	4 678	148	190
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 276	1 515	1 308
Nikon Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	11 596	153	159
Nintendo Co. Ltd.	Japon	Services de communication	3 590	270	263
Nippon Express Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	174	12	12
Nippon Shinyaku Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	3 411	210	136
Nippon Steel Sumitomo Metal Corp.	Japon	Matériaux	8 338	284	274
Nissan Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	42 965	227	234
Nissin Foods Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	4 053	161	152
Nitori Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	637	125	134
Nkarta Inc.	États-Unis	Soins de santé	625	7	9
NMI Holdings Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	10 162	276	445
NOF Corp.	Japon	Matériaux	5 847	122	109
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 977	2 187	2 578
Novanta Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 148	362	508
Novartis AG, nom.	Suisse	Soins de santé	21 377	2 590	2 805
Nurix Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	816	9	16
Nuvalent Inc.	États-Unis	Soins de santé	416	26	42
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	8 078	3 218	9 885
NXP Semiconductors NV	Chine	Technologie de l'information	4 789	1 138	1 607
OBIC Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	927	193	189
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 486	121	120
OFG Bancorp	États-Unis	Services financiers	6 710	222	335
Okuma Corp.	Japon	Produits industriels	1 298	75	83
Old National Bancorp	États-Unis	Services financiers	19 579	434	462
Olema Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	694	11	11
Omniceil Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 361	601	371
On Holding AG	Suisse	Consommation discrétionnaire	15 986	595	766
Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	9 033	200	198
OPTORUN Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	7 790	117	144
Oracle Corp. Japan	Japon	Technologie de l'information	1 795	191	184
O'Reilly Automotive Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	472	654	722
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	6 834	202	195
Otsuka Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	4 864	269	275
Pacific Premier Bancorp Inc.	États-Unis	Services financiers	13 421	476	436

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Pacira Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 079	608	438
PALTAC Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	5 845	241	215
Panasonic Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 402	198	199
Paramount Bed Holdings Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	6 245	137	145
Patterson-UTI Energy Inc.	États-Unis	Énergie	18 147	413	293
PBF Energy Inc.	États-Unis	Énergie	7 693	444	600
Pebblebrook Hotel Trust	États-Unis	Biens immobiliers	23 341	510	487
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	8 662	1 748	2 053
Persol Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	48 100	88	92
Pfizer Inc.	États-Unis	Soins de santé	43 348	2 594	1 629
Phathom Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	761	7	11
Phibro Animal Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	854	13	15
PHINIA Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	10 190	365	530
Piedmont Office Realty Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	50 399	651	480
Pinterest Inc.	États-Unis	Services de communication	25 302	1 262	1 188
PJT Partners Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	2 896	296	370
Polypipe Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	104 607	751	789
Portland General Electric Co.	États-Unis	Services publics	5 998	362	341
PowerSchool Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 838	348	341
PPG Industries Inc.	États-Unis	Matériaux	4 696	775	922
Premier Inc., cat. A	États-Unis	Soins de santé	8 311	349	249
PRESS KOGYO Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	13 058	77	84
Prestige International Inc.	Japon	Produits industriels	18 078	108	112
ProAssurance Corp.	États-Unis	Services financiers	20 984	466	365
PROCEPT BioRobotics Corp.	États-Unis	Soins de santé	9 412	480	630
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	9 363	1 717	2 057
PROG Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	8 388	327	391
Progyny Inc.	États-Unis	Soins de santé	9 163	410	473
Prothena Corp. PLC	Irlande	Soins de santé	2 030	127	68
PTC Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 303	149	130
QinetiQ Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	169 075	935	1 055
Quaker Chemical Corp.	États-Unis	Matériaux	1 586	371	441
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 062	984	1 390
Quest Diagnostics Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 426	1 172	1 158
Radian Group Inc.	États-Unis	Services financiers	13 129	359	595
RAITO KOGYO Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	6 699	120	122
Raymond James Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	8 277	950	1 440
Raytheon Technologies Corp.	États-Unis	Produits industriels	8 207	915	1 084
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	15 635	1 515	1 206
Recruit Holdings Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 906	326	354
REGENXBIO Inc.	États-Unis	Soins de santé	684	12	20
Relay Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 361	18	15
Reliance Steel & Aluminum Co.	États-Unis	Matériaux	2 336	534	1 057
Remitly Global Inc.	États-Unis	Services financiers	17 059	443	479
Replimune Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 150	12	13
REV Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	15 458	235	462
Revance Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 946	16	13
Revolution Medicines Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 892	284	301
Rhythm Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	524	31	31
Rio Tinto PLC, CAAE	Royaume-Uni	Matériaux	13 150	1 066	1 135
Rithm Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	26 907	370	407
Roche Holding AG Genusscheine	Suisse	Soins de santé	2 631	1 122	908
Rocket Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 145	197	261
ROHM Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	9 362	224	203
Ross Stores Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 686	334	534
Rotork PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	208 495	1 096	1 172
Rush Enterprises Inc., cat. A	États-Unis	Produits industriels	5 179	248	375
Ryder System Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 138	431	511
Ryman Hospitality Properties Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	3 223	345	505
Sage Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	869	31	22
Salesforce Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 604	1 105	1 878
Samsung Electronics Co. Ltd., priv., sans droit de vote, CIAE	Corée du Sud	Technologie de l'information	270	408	455
Sana Biotechnology Inc.	États-Unis	Soins de santé	875	12	12

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Sandy Spring Bancorp Inc.	États-Unis	Services financiers	13 142	521	413
San-in Godo Bank Ltd.	Japon	Services financiers	13 423	102	145
Savara Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 528	17	17
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	38 925	2 257	2 889
SCSK Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 759	191	197
Seadrill Ltd.	Bermudes	Énergie	4 298	271	293
Seagate Technology	États-Unis	Technologie de l'information	8 949	808	1 128
SECOM Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	1 679	166	165
Sega Sammy Holdings Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 814	177	177
Select Energy Services Inc., cat. A	États-Unis	Énergie	35 724	397	447
Semtech Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	13 381	389	498
Sensient Technologies Corp.	États-Unis	Matériaux	5 293	475	496
ServiceNow Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 499	994	1 548
The Seventy-seven (77) Bank Ltd.	Japon	Services financiers	1 902	62	71
Shibaura Electronics Co. Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 467	131	135
Shift4 Payments Inc.	États-Unis	Services financiers	4 494	337	402
Shimadzu Corp.	Japon	Technologie de l'information	5 848	210	221
Shimamura Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	1 215	78	94
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	Japon	Matériaux	16 525	894	973
Shin-Etsu Polymer Co. Ltd.	Japon	Matériaux	7 055	91	97
Shionogi & Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	5 990	383	415
Shoals Technologies Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	13 840	383	210
Shockwave Medical Inc.	États-Unis	Soins de santé	2 605	736	1 149
Shopify Inc., cat. A	Canada	Technologie de l'information	5 338	382	558
SI-BONE Inc.	États-Unis	Soins de santé	13 623	382	302
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	5 302	1 078	1 371
Silicon Motion Technology Corp., CAAE	Taiwan	Technologie de l'information	5 453	410	568
SiTime Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	1 191	199	150
Skyline Champion Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	11 353	776	1 307
SMC Corp.	Japon	Produits industriels	115	93	87
Smith & Nephew PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	75 325	1 510	1 277
Smiths Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	30 454	873	855
Smurfit Kappa Group PLC	Irlande	Matériaux	22 758	1 134	1 405
Snowflake Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 110	630	681
SoftBank Corp.	Japon	Services de communication	5 385	95	94
SoftBank Group Corp.	Japon	Services de communication	1 911	153	153
SolarWinds Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	25 878	326	442
Sompo Japan Nipponkoa Holdings Inc.	Japon	Services financiers	10 422	272	297
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	9 118	1 049	1 059
Spire Inc.	États-Unis	Services publics	5 368	445	446
Spirit Aerosystems Holdings Inc., cat. A	États-Unis	Produits industriels	9 996	348	488
Spotify Technology SA	États-Unis	Services de communication	2 958	597	1 057
SpringWorks Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	714	42	48
Square Enix Holdings Co. Ltd.	Japon	Services de communication	2 606	139	137
Squarespace Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 800	211	237
Standard Chartered PLC	Royaume-Uni	Services financiers	93 340	937	1 071
Star Micronics Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 175	89	86
Stellar Bancorp Inc.	États-Unis	Services financiers	10 271	383	339
Steven Madden Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	8 750	378	501
Structure Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 105	97	64
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	4 290	1 400	2 079
Sturm Ruger & Co. Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	4 995	400	312
Subaru Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	8 165	249	252
Sumitomo Corp.	Japon	Produits industriels	9 381	298	307
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc.	Japon	Services financiers	9 121	698	727
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	Japon	Services financiers	8 689	204	257
Sumitomo Realty & Development Co. Ltd.	Japon	Biens immobiliers	3 764	150	195
Suntory Beverage & Food Ltd.	Japon	Consommation de base	4 401	196	198
Supernus Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	953	37	44
Suzuki Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	20 364	264	317
Synaptics Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 590	292	210
Syndax Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 201	132	168
Sysco Corp.	États-Unis	Consommation de base	9 508	934	1 045

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Systemex Corp.	Japon	Soins de santé	3 996	100	95
T&D Holdings Inc.	Japon	Services financiers	11 667	179	271
Taboola.com Ltd.	Israël	Services de communication	96 928	496	583
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	927	37	35
Takuma Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	5 396	76	92
Tarsus Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	335	16	16
Tate & Lyle PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	128 821	1 599	1 360
Techtronic Industries Co. Ltd.	Hong Kong	Produits industriels	60 472	807	1 110
Teleflex Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 903	579	583
Tesco PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	198 855	922	1 008
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 682	2 178	2 284
TG Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 483	32	31
Thales SA	France	Produits industriels	5 459	844	1 261
Theravance Biopharma Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 948	26	24
Third Point Reinsurance Ltd.	Bermudes	Services financiers	27 608	287	475
Tidewater Inc.	États-Unis	Énergie	4 805	458	599
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	20 404	1 833	2 803
T-Mobile USA Inc.	États-Unis	Services de communication	6 221	1 235	1 375
TOCALO Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	9 867	125	158
Tokio Marine Holdings Inc.	Japon	Services financiers	13 493	494	568
Tokyo Electron Ltd.	Japon	Technologie de l'information	2 875	968	1 018
Toppan Printing Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	3 300	107	115
Torii Pharmaceutical Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	2 674	83	98
The Toro Co.	États-Unis	Produits industriels	4 134	470	513
Tower Semiconductor Ltd.	Israël	Technologie de l'information	11 234	421	509
Toyota Motor Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	83 948	2 093	2 848
Toyota Tsusho Corp.	Japon	Produits industriels	1 158	99	106
TPG Inc.	États-Unis	Services financiers	8 527	490	516
Tradeweb Markets Inc.	États-Unis	Services financiers	10 686	1 081	1 508
Trans Cosmos Inc.	Japon	Produits industriels	5 867	181	165
Traverse Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 415	17	15
Trend Micro Inc.	Japon	Technologie de l'information	2 780	186	195
TriNet Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 874	345	516
Trust Tech Inc.	Japon	Produits industriels	11 736	203	221
TTM Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	22 788	440	483
Twist Bioscience Corp.	États-Unis	Soins de santé	714	32	33
Tyson Foods Inc., cat. A	États-Unis	Consommation de base	14 763	1 106	1 174
Uber Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	10 194	538	1 063
UBS Group AG	Suisse	Services financiers	22 568	525	940
UDR Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	16 106	868	816
UGI Corp.	États-Unis	Services publics	12 618	392	419
Unicharm Corp.	Japon	Consommation de base	232	10	10
Unilever PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	16 591	1 060	1 127
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	2 992	794	997
UNION TOOL Co.	Japon	Produits industriels	2 681	83	108
United Community Bank Inc.	États-Unis	Services financiers	9 133	311	326
United Parcel Service Inc. (UPS), cat. B	États-Unis	Produits industriels	7 480	1 549	1 506
United Therapeutics Corp.	États-Unis	Soins de santé	1 986	628	618
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 413	3 359	3 627
Uniti Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	61 093	541	488
UroGen Pharma Ltd.	Israël	Soins de santé	586	12	12
Ushio Inc.	Japon	Produits industriels	11 545	196	201
USS Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	15 170	175	171
Vaxcyte Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 899	259	361
Veolia Environnement	France	Services publics	27 793	1 027	1 223
Vera Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	388	16	23
Veracyte Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 193	41	36
Vericel Corp.	États-Unis	Soins de santé	534	32	38
Verint Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 403	454	557
Veritex Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	11 168	348	310
Verona Pharma PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	5 604	127	122
Verra Mobility Corp.	États-Unis	Produits industriels	19 548	394	661
Vertex Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 504	703	851

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Verve Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	747	12	13
Viking Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	896	107	100
Viper Energy Inc.	États-Unis	Énergie	13 423	500	699
Viridian Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	845	22	20
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	6 227	1 734	2 354
Visteon Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 425	254	227
Volvo AB, cat. B	Suède	Produits industriels	32 785	868	1 204
Voya Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	9 923	790	993
Voyager Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	822	8	10
Vulcan Materials Co.	États-Unis	Matériaux	1 855	536	686
Wabtec Corp.	États-Unis	Produits industriels	6 165	691	1 216
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	6 664	1 004	1 104
Wartsila OYJ	Finlande	Produits industriels	59 991	893	1 235
WaVe Life Sciences Ltd.	États-Unis	Soins de santé	1 427	9	12
Wienerberger AG	Autriche	Matériaux	19 270	711	950
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	22 748	1 109	1 201
Wingstop Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	715	120	355
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	4 048	561	859
Workday Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	3 536	909	1 306
WSFS Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	5 060	247	309
Wyndham Hotels & Resorts Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 750	753	806
Xencor Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 078	29	32
Xometry Inc.	États-Unis	Produits industriels	20 262	614	463
XPEL Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 090	483	372
Xperi Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	26 848	420	438
Yakult Hansha Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	984	29	27
Yamaha Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	4 789	144	140
Yamaha Motor Co. Ltd.	Japon	Consommation discrétionnaire	16 560	203	211
Yamazen Corp.	Japon	Produits industriels	7 383	81	89
YETI Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 724	211	194
Y-mAbs Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	572	8	13
Yokogawa Electric Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 238	205	226
Yuasa Trading Co. Ltd.	Japon	Produits industriels	1 713	70	82
Z Holdings Corp.	Japon	Services de communication	19 300	74	67
Ziff Davis Inc.	États-Unis	Services de communication	2 462	263	210
ZOZO Inc.	Japon	Consommation discrétionnaire	3 532	107	120
Zurn Water Solutions Corp.	États-Unis	Produits industriels	9 055	310	410
Zymeworks Inc.	États-Unis	Soins de santé	985	14	14
Total des actions				313 408	382 954
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				2 236	548
Total des options				2 236	548
FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares MSCI Japan ETF	Japon	Fonds négociés en bourse	680	64	66
iShares Russell 2000 ETF	États-Unis	Fonds négociés en bourse	2 397	651	683
iShares Russell 2000 Growth Index Fund	États-Unis	Fonds négociés en bourse	951	322	349
iShares Russell 2000 Value ETF	États-Unis	Fonds négociés en bourse	3 643	706	784
Total des fonds négociés en bourse				1 743	1 882
Coûts de transaction				(163)	–
Total des placements				317 224	385 384
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(2 942)
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					(153)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					11 730
Autres éléments d'actif moins le passif					16 221
Actif net attribuable aux porteurs de titres					410 240

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	92,3
<i>Actions</i>	93,3
<i>Options achetées</i>	0,1
<i>Options vendues</i>	–
<i>Contrats à terme standardisés sur actions (vendeur)</i>	(1,1)
Autres éléments d'actif (de passif)	4,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,9
Fonds négociés en bourse	0,5

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	69,3
Japon	8,9
Autres éléments d'actif (de passif)	4,3
Royaume-Uni	4,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,9
France	2,5
Suisse	1,8
Irlande	1,7
Pays-Bas	0,8
Canada	0,7
Allemagne	0,6
Suède	0,6
Espagne	0,5
Israël	0,5
Chine	0,4
Autre	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	17,0
Produits industriels	15,3
Services financiers	12,0
Soins de santé	11,9
Consommation discrétionnaire	10,6
Services de communication	6,4
Consommation de base	5,8
Matériaux	4,7
Autres éléments d'actif (de passif)	4,3
Énergie	3,9
Biens immobiliers	3,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,9
Services publics	1,7
Fonds négociés en bourse	0,5

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	91,1
<i>Actions</i>	91,0
<i>Options achetées</i>	0,3
<i>Options vendues</i>	(0,1)
<i>Contrats à terme standardisés sur actions (vendeur)</i>	(0,1)
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,7
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
Fonds négociés en bourse	1,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	66,8
Japon	10,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,7
Royaume-Uni	4,7
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
France	1,9
Autre	1,4
Pays-Bas	1,2
Suisse	1,1
Suède	1,1
Irlande	0,9
Allemagne	0,8
Espagne	0,7
Canada	0,6
Italie	0,4
Bermudes	0,3
Australie	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	14,1
Produits industriels	14,1
Technologie de l'information	14,0
Soins de santé	12,3
Consommation discrétionnaire	11,7
Consommation de base	6,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5,7
Matériaux	5,4
Services de communication	5,4
Énergie	3,2
Biens immobiliers	2,6
Services publics	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	2,0
Fonds négociés en bourse	1,2
Autre	0,1

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice S&P 500	29	Vente	19 avril 2024	4 700,00 USD	193	10
Indice S&P 500	62	Vente	17 mai 2024	4 075,00 USD	606	21
Indice S&P 500	58	Vente	17 mai 2024	4 825,00 USD	325	89
Indice S&P 500	60	Vente	21 juin 2024	4 400,00 USD	531	80
Indice S&P 500	29	Vente	21 juin 2024	4 925,00 USD	193	131
Indice S&P 500	58	Vente	19 juillet 2024	4 700,00 USD	388	217
Total des options					2 236	548

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice S&P 500	(62)	Option de vente vendue	17 mai 2024	3 675,00 USD	(268)	(14)
Indice S&P 500	(60)	Option de vente vendue	21 juin 2024	3 975,00 USD	(224)	(41)
Indice S&P 500	(58)	Option de vente vendue	19 juillet 2024	4 250,00 USD	(162)	(98)
Total des options					(654)	(153)

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2024

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur l'indice OSE Topix	(141)	13 juin 2024	2 663 65 JPY	(34 684)	–	(1 083)
Contrat à terme standardisé sur l'indice S&P/TSX 60 (Bourse de Montréal)	(12)	20 juin 2024	1 318 49 CAD	(3 219)	–	(55)
Contrat à terme standardisé E-Mini sur l'indice Russell 2000 de CME	(544)	21 juin 2024	2 111 33 USD	(79 047)	–	(1 272)
Contrat à terme standardisé E-mini sur l'indice Standard & Poor's 500 de CME	(53)	21 juin 2024	5 201 08 USD	(19 051)	–	(349)
Contrat à terme standardisé sur l'indice Euro STOXX 50 (Eurex)	(427)	21 juin 2024	4 879 50 EUR	(31 491)	–	(1 051)
Contrat à terme standardisé sur l'indice FTSE 100	(122)	21 juin 2024	7 666 50 GBP	(16 672)	–	(684)
Total des contrats à terme standardisés				(184 164)	–	(4 494)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2024.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	26 222 USD	(3 857 800) JPY	18 juin 2024	(35 512)	(34 937)	575	–
A	1 070 USD	(160 000) JPY	18 juin 2024	(1 449)	(1 449)	–	–
A	676 USD	(910) CAD	20 juin 2024	911	916	5	–
A	4 008 USD	(3 480) CHF	20 juin 2024	(5 428)	(5 273)	155	–
A	14 524 USD	(13 195) EUR	20 juin 2024	(19 670)	(19 343)	327	–
A	1 351 USD	(1 227) EUR	20 juin 2024	(1 829)	(1 799)	30	–
A	1 366 USD	(1 260) EUR	20 juin 2024	(1 850)	(1 847)	3	–
A	9 048 USD	(7 020) GBP	20 juin 2024	(12 254)	(12 003)	251	–
A	3 005 USD	(2 331) GBP	20 juin 2024	(4 069)	(3 986)	83	–
A	604 USD	(478) GBP	20 juin 2024	(818)	(817)	1	–
A	1 802 USD	(18 260) SEK	20 juin 2024	(2 440)	(2 318)	122	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						1 552	–

Total des actifs dérivés

1 552

Total des passifs dérivés

(4 494)

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

a) Organisation du Fonds

Le Fonds est une fiducie de fonds communs de placement à capital variable constituée en vertu des lois du Manitoba et régie par une déclaration de fiducie. Le siège social du Fonds est situé au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de titres de multiples séries. Les titres de la série P ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine ou par d'autres investisseurs admissibles.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2024 et 2023, ou est présentée à ces dates, selon le cas. 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. Si un Fonds ou une série d'un Fonds a été établi(e) durant une de ces périodes, les données pour le Fonds ou la série sont celles depuis la date d'établissement. 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.

b) Généralités

La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est le gestionnaire, le conseiller en valeurs et le fiduciaire du Fonds. Les placeurs du Fonds sont les Services Financiers Groupe Investors Inc. et les Valeurs mobilières Groupe Investors Inc. (collectivement, les « placeurs »). Ces sociétés sont, indirectement, des filiales entièrement détenues par la Société financière IGM Inc.

Société financière IGM Inc. est une filiale de Power Corporation du Canada. Par conséquent, les sociétés liées à Power Corporation du Canada sont considérées comme des sociétés affiliées au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs. Le Fonds peut investir dans certains titres du groupe de sociétés Power, sous réserve de certains critères de gouvernance, et ces avoirs, à la date de clôture de la période, font l'objet d'un renvoi au tableau des placements du Fonds. Toutes les opérations effectuées au cours des périodes, autres que les opérations en lien avec des fonds de placement à capital variable non cotés, ont été faites par l'entremise d'intermédiaires du marché et selon les modalités applicables sur le marché.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds en vertu des IFRS.

Les présents états financiers sont présentés en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle du Fonds, et les chiffres ont été arrondis au millier près, sauf indication contraire. 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.

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 6 juin 2024.

3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1^{er} avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

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 de placement 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 actifs et passifs financiers sont comptabilisés à l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux dispositions contractuelles de l'instrument. Les instruments 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 prend fin. 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, le gestionnaire 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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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.

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 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 et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le 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 31 mars 2024.

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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

Voir la note 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 sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements 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) Opérations de prêt et de mise 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.

e) 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 l'état 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.

f) 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.

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 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) 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 l'état 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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

i) 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.

j) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de 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.

k) Modifications comptables futures

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

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

Voici 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, le gestionnaire doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon l'IFRS 9. Le gestionnaire 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 de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, le gestionnaire doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont 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

En tant que fiduciaire d'investissement à participation unitaire, le Fonds, aux termes des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéfices, 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.

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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

6. Frais et autres charges

- a) Il incombe au Fonds de payer certaines charges liées à son exploitation, dont les taxes et les impôts (y compris notamment la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les coûts des opérations de vente et d'achat de placements et de dérivés, les intérêts et les coûts d'emprunt, de même que les coûts liés au Comité d'examen indépendant (« CEI »).
- b) Le gestionnaire offre ou prévoit la prestation de services en placement et de services-conseils, et de services d'administration. Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales du Fonds.
- c) La TPS/TVH versée par le Fonds à l'égard de ses charges ne peut être recouvrée. Dans les présents états financiers, toute référence à la TPS/TVH inclut la TVQ (taxe de vente du Québec), le cas échéant.
- d) Les autres charges comprennent les frais bancaires ainsi que d'autres charges diverses.
- e) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges d'un Fonds pour que son rendement demeure concurrentiel. Toutefois, il n'est pas garanti que cela se produira. Toute charge prise en charge par le gestionnaire au cours des périodes a été présentée dans les états du résultat global.
- f) Les placements dans des Fonds sous-jacents seront effectués dans des séries qui ne paient pas de frais. Les FNB dans lesquels le Fonds peut investir peuvent être assortis de leurs propres frais et charges, qui réduisent la valeur du FNB. En règle générale, le gestionnaire a déterminé que les frais payés par un FNB ne constituent pas une répétition des frais payés par le Fonds. Toutefois, lorsque le FNB est géré par Corporation Financière Mackenzie, le FNB peut accorder une remise sur frais au Fonds pour contrebalancer des frais payés au sein du FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.
- g) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légale. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

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 31 mars 2024 et 2023 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. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

a) Gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Le gestionnaire cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes des risques liés aux instruments financiers sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en valeurs professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements de marché, ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes de l'objectif de placement. Pour faciliter la gestion du risque, le gestionnaire a également recours à des directives internes qui définissent les expositions cibles pour chaque type de risque, il maintient une structure de gouvernance dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et il surveille la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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 variations des taux d'intérêt a été estimée selon la durée moyenne pondérée et un modèle d'évaluation qui estime l'incidence sur la juste valeur des emprunts hypothécaires en fonction des variations des taux d'intérêt en vigueur conformément à la politique d'évaluation des emprunts hypothécaires. 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) 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 les Fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

f) 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 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. Le gestionnaire gère ce risque grâce à une sélection minutieuse des titres et autres instruments financiers conformément aux paramètres des 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 contrats à terme standardisés vendus à découvert, la perte maximale pour le Fonds augmente, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur du titre 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 participation 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.

De plus, si le Fonds investit dans le Fonds de biens immobiliers IG Mackenzie, le Fonds est exposé au risque que la valeur du Fonds sous-jacent change en raison de changements dans l'évaluation des biens immobiliers. Les évaluations des biens immobiliers sont sensibles aux variations des taux de capitalisation. La note 10 indique aussi la sensibilité du Fonds, le cas échéant, à une variation de 25 points de base des taux de capitalisation moyens pondérés.

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.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

a) 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	PEN	Nouveau sol péruvien
BRL	Real brésilien	IDR	Rupiah indonésienne	PHP	Peso philippin
CAD	Dollar canadien	ILS	Shekel israélien	PLN	Zloty polonais
CHF	Franc suisse	INR	Roupie indienne	RON	Leu roumain
CZK	Couronne tchèque	JPY	Yen japonais	RUB	Rouble russe
CLP	Peso chilien	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CNY	Yuan chinois	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
COP	Peso colombien	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
DKK	Couronne danoise	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
EUR	Euro	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
GBP	Livre sterling	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	ZAR	Rand sud-africain
HKD	Dollar de Hong Kong	NZD	Dollar néo-zélandais	ZMW	Kwacha zambien

b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du Fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à www.ig.ca/fr et sur le site de SEDAR+ à www.sedarplus.ca. Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds d'IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à www.ig.ca/fr et sur le site de SEDAR+ à www.sedarplus.ca.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 1^{er} juin 2020

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	1 ^{er} juin 2020	–	–	–	–

Les taux présentés dans ce tableau sont arrondis à la deuxième décimale près.

Le gestionnaire a retenu les services de Wellington Management Canada ULC comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds.

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$	2042 \$	2043 \$	
–	4 144	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	5	–	4 139

c) Prêt de titres

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	9 570	2 093
Valeur des biens reçus en garantie	10 100	2 224

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	20	100,0	13	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(5,0)	(1)	(7,7)
	19	95,0	12	92,3
Paiements à l'agent de prêt de titres	(3)	(15,0)	(2)	(15,4)
Revenu tiré du prêt de titres	16	80,0	10	76,9

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2024	12
31 mars 2023	3

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise à procurer une appréciation à long terme du capital et une sensibilité moindre aux fluctuations générales des marchés boursiers en combinant des positions longues en actions à des stratégies de gestion du risque. Le Fonds investira dans des titres de participation de sociétés de partout dans le monde. Le Fonds s'exposera également à des catégories d'actif non traditionnelles et/ou aura recours aux stratégies de placement non traditionnelles, y compris les dérivés aux fins de placement. La valeur notionnelle globale des positions sur dérivés visés du Fonds, à l'exception des dérivés visés utilisés aux fins de couverture, ne doit pas dépasser 250 % de sa valeur liquidative.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	301 337	23 911	82 914	408 162				
HKD	1 110	–	–	1 110				
JPY	36 417	1 671	(37 469)	619				
CHF	5 553	–	(5 273)	280				
SEK	2 465	1	(2 318)	148				
NOK	–	11	–	11				
EUR	23 270	718	(24 040)	(52)				
GBP	14 388	596	(17 490)	(2 506)				
Total	384 540	26 908	(3 676)	407 772				
% de l'actif net	93,7	6,6	(0,9)	99,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(20 389)	(5,0)	20 389	5,0

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	208 153	24 920	50 957	284 030				
JPY	30 323	(986)	(21 895)	7 442				
CHF	3 920	328	(2 262)	1 986				
EUR	16 524	222	(15 015)	1 731				
SEK	3 271	(58)	(1 772)	1 441				
GBP	10 760	(463)	(9 338)	959				
NOK	647	6	–	653				
HKD	605	–	–	605				
Total	274 203	23 969	675	298 847				
% de l'actif net	92,3	8,1	0,2	100,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(14 942)	(5,0)	14 942	5,0

iii. Risque de taux d'intérêt

Aux 31 mars 2024 et 2023, 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 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2024	19 693	4,8	(16 796)	(4,1)
31 mars 2023	13 801	4,6	(11 260)	(3,8)

v. Risque de crédit

Aux 31 mars 2024 et 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de crédit.

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

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.

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	382 954	–	–	382 954	204 140	66 050	–	270 190
Options	–	548	–	548	–	978	–	978
Fonds négociés en bourse	1 882	–	–	1 882	3 494	–	–	3 494
Actifs dérivés	–	1 552	–	1 552	1 198	–	–	1 198
Passifs dérivés	(4 494)	(153)	–	(4 647)	(1 591)	(1 728)	–	(3 319)
Total	380 342	1 947	–	382 289	207 241	65 300	–	272 541

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 de la période close le 31 mars 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 1 (niveau 2 en 2023).

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des actions d'une juste valeur de néant (1 937 \$ en 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 et d'une juste valeur de néant (néant en 2023) ont été transférées du niveau 2 au niveau 1 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

g) Placements du gestionnaire dans le Fonds

Les placements détenus par le gestionnaire et d'autres fonds gérés par le gestionnaire, investis dans les séries P, R 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 :

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	410 240	297 008

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

Les tableaux ci-après présentent les actifs et passifs financiers qui font l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si la totalité des droits à compensation était exercée dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 552	–	–	1 552
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(4 494)	–	15 337	10 843
Obligation pour options vendues	(153)	–	–	(153)
Total	(3 095)	–	15 337	12 242

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 198	(1 198)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 046)	1 198	7 211	5 363
Obligation pour options vendues	(273)	–	–	(273)
Total	(2 121)	–	7 211	5 090

FONDS DE COUVERTURE D' ACTIONS MONDIALES WELLINGTON – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2024 et 2023 sont les suivants :

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares MSCI Japan ETF	0,0	66
iShares Russell 2000 ETF	0,0	683
iShares Russell 2000 Growth Index Fund	0,0	349
iShares Russell 2000 Value ETF	0,0	784

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
iShares MSCI Japan ETF	0,0	175
iShares Russell 1000 Growth ETF	0,0	1 776
iShares Russell 2000 ETF	0,0	194
iShares Russell 2000 Value ETF	0,0	381
Vanguard Mega Cap Growth ETF	0,0	968

j) Effet de levier

L'effet de levier survient lorsqu'un Fonds emprunte de l'argent ou des titres, ou a recours à des produits dérivés, pour effectuer des placements qui n'auraient autrement pas été possibles. L'exposition globale du Fonds à ses sources de levier est calculée comme étant la somme des éléments suivants : i) la valeur marchande des titres vendeur; ii) le montant en espèces emprunté aux fins de placement; et iii) la valeur notionnelle des positions sur dérivés du Fonds, à l'exception des dérivés utilisés aux fins de couverture.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2024, l'exposition globale du Fonds aux sources de levier a varié entre 20,5 % et 43,3 % de la valeur liquidative du Fonds. La fluctuation découle des options du portefeuille (plus précisément les positions vendeur sur options de vente), c'est-à-dire des mouvements du marché se rapprochant et s'éloignant du prix de levée des options, avec l'expiration des contrats de change à terme de gré à gré et l'ajout de nouvelles positions. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de valeur notionnelle brute minimaux et maximaux du Fonds ont varié entre 138,6 % et 145,1 %.

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2023, le Fonds a eu recours à des instruments dérivés sous la forme de contrats à terme standardisés sur indice boursier, de contrats de change à terme de gré à gré et/ou d'options pour couvrir l'exposition du portefeuille au marché et atténuer le risque de baisse. Les sources de levier étaient des positions sur instruments dérivés sous la forme d'options sur indices boursiers et de contrats de change à terme de gré à gré, utilisés pour réduire l'exposition au risque de marché. Au cours de la période, l'exposition globale aux sources de levier du Fonds a varié entre 14,8 % et 39,9 % de la valeur liquidative du Fonds. La fluctuation découle des options du portefeuille (plus précisément les positions vendeur sur options de vente), c'est-à-dire des mouvements du marché se rapprochant et s'éloignant du prix de levée des options, avec l'expiration des contrats de change à terme de gré à gré et l'ajout de nouvelles positions. Incluant la valeur notionnelle des dérivés utilisés aux fins de couverture, les montants de valeur notionnelle brute minimaux et maximaux du Fonds ont varié entre 139,8 % et 151,2 %.