

## États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

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

*La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds en gestion commune à revenu élevé Putnam – IG (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.*

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

© Groupe Investors Inc. 2023

<sup>MC</sup> Les marques de commerce, y compris celle d'IG Gestion de patrimoine, sont la propriété de la Société financière IGM Inc. et sont utilisées sous licence par ses filiales.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	316 456	341 193
Trésorerie et équivalents de trésorerie	14 709	25 420
Intérêts courus à recevoir	5 466	5 488
Sommes à recevoir pour placements vendus	2 361	18 767
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Marge sur instruments dérivés	514	–
Actifs dérivés	385	464
<b>Total de l'actif</b>	<b>339 891</b>	<b>391 332</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	1 730	11 048
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Marge sur instruments dérivés	–	68
Passifs dérivés	8 206	311
<b>Total du passif</b>	<b>9 936</b>	<b>11 427</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>329 955</b>	<b>379 905</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série P	8,36	8,48	329 955	379 905

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	63	412
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	11 063	11 333
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	3 544	(12 202)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(8 256)	(42 434)
Revenu tiré du prêt de titres	17	27
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>6 431</b>	<b>(42 864)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Intérêts débiteurs	9	2
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	3	7
Frais du comité d'examen indépendant	–	–
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>12</b>	<b>9</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>12</b>	<b>9</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>6 419</b>	<b>(42 873)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	8	54
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>6 411</b>	<b>(42 927)</b>

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série P	0,16	(1,02)	6 411	(42 927)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Série P	
	2023	2022
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>		
À l'ouverture	379 905	392 604
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	6 411	(42 927)
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	(11 070)	(11 639)
Gains en capital	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(11 070)	(11 639)
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	27 225	17 178
Réinvestissement des distributions	11 070	11 639
Paievements au rachat de titres	(83 586)	(8 800)
Total des opérations sur les titres	(45 291)	20 017
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(49 950)	(34 549)
<b>À la clôture</b>	<b>329 955</b>	<b>358 055</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>		
Titres en circulation, à l'ouverture	44 802	41 482
Émis	3 223	1 952
Réinvestissement des distributions	1 312	1 334
Rachetés	(9 864)	(1 002)
Titres en circulation, à la clôture	39 473	43 766

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023 \$	2022 \$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	6 411	(42 927)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 129	8 289
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	8 356	43 066
Achat de placements	(82 155)	(67 369)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	111 481	67 776
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(492)	(1 281)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(68)	(1 587)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>45 662</b>	<b>5 967</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	27 225	17 178
Paiements au rachat de titres	(83 586)	(8 800)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(56 361)</b>	<b>8 378</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(10 699)</b>	<b>14 345</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	25 420	9 130
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(12)	(21)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>14 709</b>	<b>23 454</b>
Trésorerie	–	–
Équivalents de trésorerie	16 125	23 646
Dettes bancaires	(1 416)	(192)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>14 709</b>	<b>23 454</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	63	412
Impôts étrangers payés	8	54
Intérêts reçus	11 085	10 896
Intérêts versés	9	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
AAdvantage Loyalty IP Ltd., prêt à terme de premier rang, taux variable 10-03-2028	Royaume-Uni	Prêts à terme	346 750 USD	430	486
Adient Global Holdings Ltd. 3,50 % 15-08-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 561 EUR	65	73
The ADT Security Corp. 4,13 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	384	351
AG Issuer LLC 6,25 % 01-03-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	195 000 USD	255	248
Ahead DB Holdings LLC 6,63 % 01-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	385 000 USD	445	445
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	799	808
Albertsons Cos. Inc. 4,88 % 15-02-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	663	589
Alex Luxco 4 SARL 4,63 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	331	305
Alliant Holdings Intermediate LLC 6,75 % 15-10-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	930 000 USD	1 224	1 185
Allied Universal Holdco LLC 3,63 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 EUR	431	422
Allied Universal Holdco LLC 4,63 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	223	227
Allied Universal Holdco LLC 6,00 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	245	207
Ally Financial Inc. 8,00 % 01-11-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	603	486
Alteryx Inc. 8,75 % 15-03-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	320	339
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	185 000 USD	229	179
Altice France SA 5,50 % 15-10-2029 144A	France	Sociétés – Non convertibles	455 000 USD	576	445
Altice France 5,50 % 15-01-2028 144A	France	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	884	722
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	352	314
AMC Entertainment Holdings Inc., prêt à terme B1 de premier rang, taux variable 22-04-2026	États-Unis	Prêts à terme	490 199 USD	535	538
American Airlines Group Inc. 5,75 % 20-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	780 000 USD	992	985
American Builders & Contractors Supply Co. Inc. 4,00 % 15-01-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	805	749
American Builders & Contractors Supply Co. Inc. 3,88 % 15-11-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	490	453
Amsted Industries Inc. 5,63 % 01-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	266	257
Amsted Industries Inc. 4,63 % 15-05-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	625 000 USD	803	721
Amwins Group Inc. 4,88 % 30-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	394	376
Antero Midstream Partners LP 7,88 % 15-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	425 000 USD	580	582
Antero Resources Corp. 7,63 % 01-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000 USD	158	168
Anywhere Real Estate Group LLC 7,00 % 15-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	474	467
AOC LSF11 A5 Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 15-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	59 850 USD	82	80
Apache Corp. 5,10 % 01-09-2040, rachetables 2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	335	352
Aramark Intermediate Holdco Corp. 5,00 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	785 000 USD	990	987
ArcelorMittal SA 7,00 % 15-10-2039	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	930 000 USD	1 505	1 268
Arches Buyer Inc. 4,25 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 155 000 USD	1 368	1 339
Arches Buyer Inc. 6,13 % 01-12-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	432	370
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	238 579 USD	312	245
Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC 3,00 % 01-09-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 EUR	288	285
Ardagh Metal Packaging 4,00 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 388	1 247
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	445 000 USD	505	503
Aretec Escrow Issuer Inc. 7,50 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	765	729
Aretec Group Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-03-2030	États-Unis	Prêts à terme	289 275 USD	387	391
ARG IH LLC 7,00 % 15-06-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	827	844
Arsenal AIC Parent LLC 8,00 % 01-10-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	199	203
Asbury Automotive Group Inc. 4,63 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	174	163
Asbury Automotive Group Inc. 5,00 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	87	79
Ascend Learning LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 18-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	475 000 USD	597	557
ASP AMC Merger Sub Inc. 8,00 % 15-05-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	885 000 USD	902	9
Asurion LLC, prêt à terme B9 de premier rang, taux variable 29-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	307 895 USD	382	405
ATI Inc. 5,88 % 01-12-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	870 000 USD	1 139	1 123
ATI Inc. 4,88 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	218	216
ATI Inc. 7,25 % 15-08-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	806	809
Avient Corp. 7,13 % 01-08-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	1 066	1 054
Avis Budget Finance PLC 7,25 % 31-07-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	795 000 EUR	1 157	1 137
Axalta Coating Systems LLC 4,75 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	680	707
Axalta Coating Systems LLC 3,38 % 15-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	276	283
Banjay Entertainment SASU 8,13 % 01-05-2029 144A	France	Sociétés – Non convertibles	605 000 USD	823	816
Bausch and Lomb Escrow Corp. 8,38 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	1 002	1 008

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Bausch Health Cos. Inc. 6,13 % 01-02-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	465 000 USD	592	396
Bausch Health Cos. Inc. 4,88 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	846	541
BCPE Ulysses Intermediate Inc. 7,75 % 01-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	235 000 USD	297	282
Beacon Roofing Supply Inc. 4,13 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	394	371
Beacon Roofing Supply Inc. 6,50 % 01-08-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	218	217
Beasley Mezzanine Holdings LLC 8,63 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	766	535
Benteler International AG 10,50 % 15-05-2028 144A	Autriche	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 168	1 174
Benteler International AG 9,38 % 15-05-2028	Autriche	Sociétés – Non convertibles	440 000 EUR	650	642
Big River Steel LLC 6,63 % 31-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	841	854
BlackRock CQP Holdco LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	605 823 USD	727	824
Boise Cascade Co. 4,88 % 01-07-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	986	911
Bombardier Inc. 7,13 % 15-06-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	424	461
Bombardier Inc. 7,88 % 15-04-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	599	610
Bombardier Inc. 7,50 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	414	406
Boxer Parent Co. Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 02-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	373 928 USD	472	508
Boxer Parent Co. Inc. 7,13 % 02-10-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	213	211
Boyd Gaming Corp. 4,75 % 15-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 030 000 USD	1 251	1 189
Buckeye Partners LP 3,95 % 01-12-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	298	293
Buckeye Partners LP 4,50 % 01-03-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	335	312
Buckeye Partners LP 5,85 % 15-11-2043, rachetables 2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 000 USD	356	295
Builders FirstSource Inc. 4,25 % 01-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	421	373
Builders FirstSource Inc. 6,38 % 15-06-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	341	346
Caesars Entertainment Inc. 4,63 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 140 000 USD	1 355	1 314
Caesars Entertainment Inc. 7,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 250	1 216
Callon Petroleum Co. 8,00 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	675	744
Callon Petroleum Co. 7,50 % 15-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	935 000 USD	1 162	1 232
Calpine Corp. 4,63 % 01-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	215 000 USD	258	246
Calpine Corp. 5,00 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 145 000 USD	1 274	1 267
Calpine Corp. 3,75 % 01-03-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	335	342
Camelot Return Merger Sub Inc. 8,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	775 000 USD	966	1 014
Carnival Corp. 5,75 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 305 000 USD	1 569	1 615
Carnival Corp. 7,00 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	252	255
Carnival Corp. 10,50 % 01-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	505	504
Carnival Holdings (Bermuda) Ltd. 10,38 % 01-05-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	173	175
Carriage Services Inc. 4,25 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	535 000 USD	655	624
CCO Holdings LLC 5,38 % 01-06-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 140 000 USD	1 547	1 390
CCO Holdings LLC 4,75 % 01-03-2030, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 035 000 USD	2 374	2 325
CCO Holdings LLC 4,50 % 15-08-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	259	256
CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	675 000 USD	756	731
CCO Holdings LLC 4,75 % 01-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	985 000 USD	1 079	1 074
CDI Escrow Issuer Inc. 5,75 % 01-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 118	1 099
CDW LLC 3,25 % 15-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	495 000 USD	651	574
Celanese US Holdings LLC 6,33 % 15-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	925 000 USD	1 206	1 232
Cemex SAB de CV, taux variable 14-06-2171	Mexique	Sociétés – Non convertibles	605 000 USD	826	856
Centene Corp. 4,63 % 15-12-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	565 000 USD	723	694
Central Parent Inc. 7,25 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	517	540
CF Industries Inc. 4,95 % 01-06-2043	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 065 000 USD	1 337	1 174
Charles River Laboratories International Inc. 3,75 % 15-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	619	584
Charles River Laboratories International Inc. 4,00 % 15-03-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	478	437
Chart Industries Inc. 7,50 % 01-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	685 000 USD	934	936
Chart Industries Inc. 9,50 % 01-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	697	722
Charter Communications Operating LLC, 4,50 %, 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	695 000 USD	821	745
CHS/Community Health Systems Inc. 8,00 % 15-03-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 000 USD	392	382
Cinemark USA Inc., 5,88 %, 15-03-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	399	407
Cinemark USA Inc. 5,25 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	302	302
Civitas Resources Inc. 8,38 % 01-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	469	491
Civitas Resources Inc. 8,75 % 01-07-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	695 000 USD	917	967
Clarios Global LP 6,75 % 15-05-2025, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	263 000 USD	345	354
Clarios Global LP 6,75 % 15-05-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	453	444
Clarivate Science Holdings Corp. 4,88 % 01-07-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	739	695

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Clean Harbors Inc. 6,38 % 01-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	807	780
Clear Channel Outdoor Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	610 640 USD	765	807
Clear Channel Outdoor Holdings 7,75 % 15-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	660	565
Cloud Software Group Inc. 9,00 % 30-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	737	805
Cobra Acquisition Co. LLC 6,38 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	715 000 USD	900	723
Commercial Metals Co. 4,38 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	601	604
CommScope Technologies Finance LLC 6,00 % 01-03-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	217	203
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	950 000 USD	1 186	849
CommScope Technologies LLC 6,00 % 15-06-2025, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	467 000 USD	600	593
Community Health Systems Inc. 5,63 % 15-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	172	158
Community Health Systems Inc. 6,88 % 01-04-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	604	383
Community Health Systems Inc. 6,00 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	89	77
Community Health Systems Inc. 6,88 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	415 000 USD	527	306
Community Health Systems Inc. 5,25 % 15-05-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	394	326
Compass Minerals International Inc. 6,75 % 01-12-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	936	902
Comstock Resources Inc. 6,75 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	275 000 USD	356	344
Comstock Resources Inc. 5,88 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	577	560
Constellation SE 5,63 % 15-06-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	769	766
Constellation SE 3,13 % 15-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 EUR	197	195
ConvaTec Group 3,88 % 15-10-2029 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	361	328
Coty Inc. 6,63 % 15-07-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	385 000 USD	508	511
Covert Mergeco Inc. 4,88 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	983	903
CP Atlas Buyer Inc., prêt à terme B1 de premier rang, taux variable 27-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	617 376 USD	781	793
CP Atlas Buyer Inc. 7,00 % 01-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	345 000 USD	450	371
Crocs Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	311 429 USD	419	424
CrowdStrike Holdings Inc. 3,00 % 15-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	880 000 USD	1 062	1 009
CSC Holdings LLC 5,25 % 01-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	185 000 USD	233	239
CSC Holdings LLC 5,38 % 01-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	915 000 USD	1 063	1 012
CSC Holdings LLC 6,50 % 01-02-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	671	676
CSC Holdings LLC 5,75 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	507	571
CSC Holdings LLC 4,13 % 01-12-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	268	269
Diamond Sports Group LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 25-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	39 165 USD	49	28
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	376 957 USD	478	501
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	709	722
DISH DBS Corp. 7,75 % 01-07-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	789	683
DISH DBS Corp. 5,25 % 01-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	424	392
DISH DBS Corp. 5,75 % 01-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	794	663
DISH DBS Corp. 5,13 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 130 000 USD	1 186	854
Dresdner Funding Trust I 8,15 % 30-06-2031, rachetables 2029 144A	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	347	289
El Paso Corp. 7,80 % 01-08-2031, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	277	236
Elanco Animal Health Inc. 4,90 % 28-08-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 262	1 181
Électricité de France SA, taux variable 15-12-2171, perpétuelles 144A	France	Sociétés – Non convertibles	215 000 USD	287	304
Embarq Corp. 8,00 % 01-06-2036	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 055 000 USD	1 292	810
Emerald Debt Merger Sub LLC 6,63 % 15-12-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 145	1 114
Encino Acquisition Partners Holdings LLC 8,50 % 01-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	995 000 USD	1 229	1 311
Endeavor Energy Resources LP 5,75 % 30-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 750 000 USD	2 328	2 294
Energy Transfer Partners LP, taux variable 15-02-2166, perpétuelles, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 515 000 USD	1 861	1 640
EnLink Midstream LLC 5,63 % 15-01-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 075 000 USD	1 367	1 384
Entercom/CBS Radio Inc., prêt à terme B2 de premier rang, taux variable 17-11-2024	États-Unis	Prêts à terme	370 000 USD	372	220
Epicor Software Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 31-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	330 000 USD	427	451
EQT Corp. 7,00 % 01-02-2030, rachetables 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	505 000 USD	803	708

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Everi Holdings Inc. 5,00 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 130 000 USD	1 331	1 325
Fertitta Entertainment Inc. 6,75 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	506	465
Fertitta Entertainment LLC 4,63 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	368	358
Filtration Group Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	112 700 USD	139	153
Filtration Group Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 24-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	124 375 USD	166	169
First Quantum Minerals Ltd. 8,63 % 01-06-2031 144A	Zambie	Sociétés – Non convertibles	990 000 USD	1 333	1 341
Fiverr International Ltd. 0 % 01-11-2025 144A	Israël	Sociétés – Non convertibles	398 000 USD	653	469
Ford Motor Co. 7,45 % 16-07-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	161	141
Ford Motor Credit Co. LLC 4,27 % 09-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	301	288
Ford Motor Credit Co. LLC 2,90 % 16-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	799	752
Ford Motor Credit Co. LLC 7,35 % 06-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 810 000 USD	3 878	3 866
Ford Motor Credit Co. LLC 4,00 % 13-11-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 085 000 USD	1 305	1 232
Ford Motor Credit Co. LLC 3,63 % 17-06-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 835 000 USD	2 084	2 007
Fortrea Holdings Inc. 7,50 % 01-07-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	87	86
Freedom Mortgage Corp. 6,63 % 15-01-2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	435 000 USD	535	520
Freedom Mortgage Corp. 12,00 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	159	166
Freedom Mortgage Corp. 12,25 % 01-10-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	219	228
Freeport-McMoRan Inc. 5,45 % 15-03-2043, rachetables 2042	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	786	637
Frontier Communications Corp. 5,88 % 15-10-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 110 000 USD	1 377	1 372
Frontier Communications Holdings LLC 8,75 % 15-05-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	655 000 USD	882	845
Full House Resorts Inc. 8,25 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 230	1 120
Corporation de Sécurité Garda World 7,75 % 15-02-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	155 000 USD	207	207
Corporation de Sécurité Garda World 6,00 % 01-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	139	139
Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-10-2026	Canada	Prêts à terme	434 145 USD	546	590
Gartner Inc. 3,75 % 01-10-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	701	650
GFL Environmental Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 31-05-2027	Canada	Prêts à terme	92 366 USD	121	126
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000 USD	722	678
GFL Environmental Inc. 4,75 % 15-06-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 075 000 USD	1 324	1 296
goeasly Ltd. 5,38 % 01-12-2024 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
goeasly Ltd. 4,38 % 01-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000 USD	429	431
Graphic Packaging International LLC 2,63 % 01-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 EUR	557	540
Graphic Packaging International LLC 3,75 % 01-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	550	500
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 490 000 USD	1 821	1 322
Great Lakes Dredge & Dock Corp. 5,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 390 000 USD	1 601	1 570
Greeneden U.S. Holdings II LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 08-10-2027	Royaume-Uni	Prêts à terme	348 169 USD	441	474
GTCR W-2 Merger Sub LLC 7,50 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	835	845
GW B-CR Security Corp. 9,50 % 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	289 000 USD	393	380
Hanesbrands Inc. 4,88 % 15-05-2026, rachetables 2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	179	169
Hanesbrands Inc. 9,00 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	295 000 USD	394	381
HCA Inc. 5,63 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	448	437
Herc Holdings Inc. 5,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	951	964
Herens Holdco SARL 4,75 % 15-05-2028	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	779	677
The Hertz Corp. 5,00 % 01-12-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	910 000 USD	998	971
Hess Midstream Operations LP 4,25 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	275 000 USD	343	318
Hess Midstream Operations LP 5,50 % 15-10-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	394	389
Hess Midstream Partners LP 5,13 % 15-06-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	692	661
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 4,88 % 15-01-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	675 000 USD	835	836
Hilton Domestic Operating Co. Inc. 3,63 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	360	362
Howmet Aerospace Inc. 3,00 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	945 000 USD	1 059	1 088
HUB International Ltée 7,00 % 01-05-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	515 000 USD	674	698
HUB International Ltée 7,25 % 15-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	508	514
Hudbay Minerals Inc. 6,13 % 01-04-2029 144A	Pérou	Sociétés – Non convertibles	535 000 USD	647	673
Icahn Enterprises LP 6,25 % 15-05-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	811	771
Icahn Enterprises LP 4,38 % 01-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	443	387
iHeartCommunications Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	397 806 USD	502	487



# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
iHeartCommunications Inc. 8,38 % 01-05-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	783 262 USD	1 079	768
IHO Verwaltungs GmbH 8,75 % 15-05-2028	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	330 000 EUR	509	490
Imola Merger Corp. 4,75 % 15-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 365 000 USD	1 706	1 625
Ingevity Corp. 3,88 % 01-11-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	606	538
Intelligent Packaging Ltd. Finco Inc. 6,00 % 15-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	675	642
IPL Plastics PLC 9,00 % 15-01-2026 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	669	598
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	735 000 USD	918	874
JELD-WEN Inc. 4,88 % 15-12-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	615 000 USD	775	737
Kinetik Holdings LP 5,88 % 15-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	907	917
Kleopatras Holdings 2 SCA 6,50 % 01-09-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	500 000 EUR	667	447
Klöckner Pentaplast of America Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 04-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	448 662 USD	561	588
Kontoor Brands Inc. 4,13 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	874	782
L Brands Inc. 6,63 % 01-10-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	422	404
L Brands Inc. 6,875 % 01-11-2035	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	395	310
L Brands Inc. 6,75 % 01-07-2036, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	995 000 USD	1 291	1 180
Ladder Capital Finance Holdings LLLP 4,25 % 01-02-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	625 000 USD	791	743
Ladder Capital Finance Holdings LLLP 4,75 % 15-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	485 000 USD	599	533
Lamb Weston Holdings Inc. 4,13 % 31-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	606	569
Las Vegas Sands Corp. 3,90 % 08-08-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	920	882
LBM Acquisition LLC 6,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000 USD	472	415
Level 3 Financing Inc. 10,50 % 15-05-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	297 000 USD	380	406
Level 3 Parent LLC 4,25 % 01-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	675 000 USD	791	574
Levi Strauss & Co. 3,50 % 01-03-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 175 000 USD	1 395	1 270
Liberty TripAdvisor Holdings Inc. 0,50 % 30-06-2051 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	415 000 USD	443	463
Light and Wonder International Inc. 7,50 % 01-09-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	168	168
Live Nation Entertainment Inc. 5,63 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	803	784
Live Nation Entertainment Inc. 6,50 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	435	422
Louisiana-Pacific Corp. 3,63 % 15-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	599	573
LSF11 A5 HoldCo LLC 6,63 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	565 000 USD	714	637
Macy's Inc. 6,13 % 15-03-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	179	158
Macy's Retail Holdings LLC 5,88 % 15-03-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	617	587
Madison IAQ LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 21-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	139 288 USD	184	186
Madison IAQ LLC 4,13 % 30-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	172	164
Madison IAQ LLC 5,88 % 30-06-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	845 000 USD	952	925
MajorDrive Holdings IV LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	670 569 USD	810	903
MajorDrive Holdings IV LLC 6,38 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 135 000 USD	1 358	1 277
Mallinckrodt International Finance SA 10,00 % 15-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	890 000 USD	867	91
Masonite International Corp. 5,38 % 01-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	330	323
Masonite International Corp. 3,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	777	709
Match Group Holdings II LLC 3,63 % 01-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	364	305
Match Group Inc. 4,63 % 01-06-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	885 000 USD	1 174	1 086
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	575 000 USD	664	665
Mattel Inc. 3,75 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	875 000 USD	1 076	1 034
Mattress Firm, prêt à terme de premier rang, taux variable 24-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	476 218 USD	580	643
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	636	623
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	623	594
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	705 000 USD	861	831
Mav Acquisition Corp. 8,00 % 01-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	788	740
Mercer International Inc. 12,88 % 01-10-2028 144A	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	229	234
Mercer International Inc., taux variable 01-02-2030	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	535 000 USD	682	574
Merck & Co. Inc. 4,13 % 30-04-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	992	956
Metal Services Holdco LLC 6,25 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 079	969
The Michaels Cos. Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 15-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	417 434 USD	524	519
The Michaels Cos. Inc. 7,88 % 01-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	270	243
The Middleby Corp. 1,00 % 01-09-2025, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	303 000 USD	525	460
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 142	1 022
MIWD Holdco II LLC 5,50 % 01-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	394	377
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 570 000 USD	1 822	1 803

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Mr. Cooper Group Inc. 5,75 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	557	508
Nabors Industries Inc. 5,75 % 01-02-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	322	432
Nabors Industries Inc. 7,38 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	743	737
Nabors Industries Inc. 1,75 % 15-06-2029, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	320 000 USD	449	385
Nationstar Mortgage Holdings Inc. 5,50 % 15-08-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 056	1 031
NCL Corp. Ltd. 5,88 % 15-02-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	363	368
NCL Corp. Ltd. 7,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	494	494
NCR Corp. 5,13 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 370	1 401
Neptune Bidco US Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 11-04-2029	États-Unis	Prêts à terme	374 063 USD	446	459
Neptune Bidco US Inc. 9,29 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 055 000 USD	1 314	1 301
New Red Finance Inc. 4,38 % 15-01-2028, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	775 000 USD	975	949
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 215 000 USD	1 442	1 372
Newell Brands Inc. 4,20 % 01-04-2026, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	395 000 USD	518	506
News Corp. 3,88 % 15-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	935 000 USD	1 140	1 092
News Corp. 5,13 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	102	95
NortonLifeLock Inc. 6,75 % 30-09-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	399	406
NortonLifeLock Inc. 7,13 % 30-09-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	385 000 USD	515	516
Nouryon USA LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	269 325 USD	366	362
Nouryon USA LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	547 496 USD	702	735
Novelis Inc. 4,75 % 30-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	485 000 USD	609	574
Novelis Inc. 3,88 % 15-08-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	391	363
Novelis Sheet Ingot GmbH 3,38 % 15-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 EUR	193	186
NRG Energy Inc. 3,88 % 15-02-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	763	632
NRG Energy Inc., taux variable 15-09-2171, perpétuelles 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	313	306
Oasis Petroleum Inc. 6,38 % 01-06-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	522	574
Occidental Petroleum Corp. 6,20 % 15-03-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 490 000 USD	2 084	1 936
Ocwen Financial Corp. 7,88 % 15-03-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 218	1 168
Olympus Water US Holding Corp. 3,88 % 01-10-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	246	241
Olympus Water US Holding Corp. 4,25 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	797	720
Olympus Water US Holding Corp. 9,75 % 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	335 000 USD	453	455
Olympus Water US Holding Corp. 6,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	859	720
ON Semiconductor Corp. 0 % 01-05-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	203 000 USD	249	501
One Call Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 08-04-2027	Royaume-Uni	Prêts à terme	465 654 USD	573	513
OneMain Holdings Inc. 7,13 % 15-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	471	432
Option Care Health Inc. 4,38 % 31-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	260	246
Outfront Media Capital LLC 5,00 % 15-08-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	658	662
Outfront Media Capital LLC 4,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	56	54
Ovintiv Inc. 7,38 % 01-11-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	966	869
Ovintiv Inc. 6,25 % 15-07-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	383	375
Owens & Minor Inc. 4,50 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	443	397
Owens & Minor Inc. 6,63 % 01-04-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	395 000 USD	488	477
Owens-Brockway Glass Container Inc. 7,25 % 15-05-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 044	1 023
Pacific Gas and Electric Co. 2,95 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	235 000 USD	334	294
Pactiv Evergreen Group 4,38 % 15-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	375 000 USD	441	443
Panther BF Aggregator 2 LP 4,38 % 15-05-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	495 000 EUR	689	685
Panther BF Aggregator 2 LP 8,50 % 15-05-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	344	338
Patterson-UTI Energy Inc. 5,15 % 15-11-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 070 000 USD	1 313	1 324
PECF USS Intermediate Holding III Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	772 062 USD	957	845
PECF USS Intermediate Holding III Corp. 8,00 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	685	406
Penn National Gaming Inc. 5,63 % 15-01-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	670 000 USD	876	856
PennyMac Financial Services Inc. 5,38 % 15-10-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	645 000 USD	849	833
PennyMac Financial Services Inc. 5,75 % 15-09-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	405	357
Permian Resources Corp. 5,38 % 15-01-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	717	827
Permian Resources Corp. 6,88 % 01-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 075 000 USD	1 305	1 446
PetSmart Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	727 350 USD	951	986
PetSmart Inc. 4,75 % 15-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	322	298

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
PetSmart Inc. 7,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	445 000 USD	581	564
PG&E Corp. 5,25 % 01-07-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	325	307
Picard Midco Inc. 6,50 % 31-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 342	1 407
PMHC II Inc. 9,00 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	800	682
Polaris Newco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	373 391 USD	450	487
Precision Drilling Corp. 7,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000 USD	1 256	1 336
Prime Security Services Borrower LLC 3,38 % 31-08-2027, rachetables 2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	625	595
Prime Security Services Borrower LLC 6,25 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	669	655
Proofpoint Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 31-08-2029	États-Unis	Prêts à terme	455 000 USD	573	621
Raptor Acquisition Corp. 4,88 % 01-11-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	313	325
RBC Bearings Inc. 4,38 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	955 000 USD	1 114	1 129
Realogy Group LLC 0,25 % 15-06-2026, conv.	États-Unis	Sociétés – Convertibles	557 000 USD	546	581
Realogy Group LLC 5,75 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	30	25
RingCentral Inc. 8,50 % 15-08-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000 USD	914	894
Ritchie Bros. Auctioneers Inc. 6,75 % 15-03-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000 USD	320	318
Ritchie Bros. Auctioneers Inc. 7,75 % 15-03-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	650	655
Robertshaw US Holdings Corp., prêt à terme de second rang, taux variable 15-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	350 000 USD	399	107
Rockcliff Energy II LLC 5,50 % 15-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	1 327	1 284
Rocket Software Inc. 6,50 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 285 000 USD	1 552	1 441
Royal Caribbean Cruises Ltd. 4,25 % 01-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	181	187
Royal Caribbean Cruises Ltd. 5,50 % 31-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	917	949
Royal Caribbean Cruises Ltd. 9,25 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 455 000 USD	2 068	2 086
Royal Caribbean Cruises Ltd. 7,25 % 15-01-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	537	539
Sabre Global Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 30-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	151 167 USD	163	182
Sabre Global Inc. 8,63 % 01-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	38	40
Scientific Games Corp. 7,25 % 15-11-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 180 000 USD	1 570	1 583
Scientific Games Holdings LP 6,63 % 01-03-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	405 000 USD	513	475
SCIH Salt Holdings Inc. 4,88 % 01-05-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	795 000 USD	959	956
SCIH Salt Holdings Inc. 6,63 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	545 000 USD	634	638
SCIL USA Holdings LLC 5,38 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	320	323
Scripps Escrow II Inc. 3,88 % 15-01-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	325 000 USD	388	332
Seadrill Finance Ltd. 8,38 % 01-08-2030 144A	Bermudes	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	1 112	1 160
Sensata Technologies BV 4,00 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	386	363
Sensata Technologies BV 5,88 % 01-09-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	845 000 USD	1 098	1 071
Service Corp. International 5,13 % 01-06-2029, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 030 000 USD	1 352	1 297
Service Corp. International 3,38 % 15-08-2030, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	245 000 USD	314	268
Service Corp. International 4,00 % 15-05-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	522	481
Shake Shack Inc. 0 % 01-03-2028, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	399 000 USD	428	405
Shift4 Payments LLC 4,63 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	810 000 USD	1 050	1 041
Sirius XM Radio Inc. 4,00 % 15-07-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	780	755
Sirius XM Radio Inc. 3,88 % 01-09-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	837	709
SM Energy Co. 6,75 % 15-09-2026, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	209	220
SM Energy Co. 6,63 % 15-01-2027, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	445 000 USD	540	593
SM Energy Co. 6,50 % 15-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	745 000 USD	937	975
Société Générale SA, taux variable 18-05-2069 144A	France	Sociétés – Non convertibles	695 000 USD	896	677
Société Générale SA, taux variable 26-11-2069 144A	France	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	543	494
Southwestern Energy Co. 5,38 % 01-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 360 000 USD	1 721	1 705
Southwestern Energy Co. 5,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	235 000 USD	295	291
Spanish Broadcasting System Inc. 9,75 % 01-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	414	325
Spectrum Brands Holdings Inc. 3,88 % 15-03-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	375 000 USD	464	412
Spectrum Brands Inc. 5,00 % 01-10-2029, rachetables 2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	580	590
Spirit Aerosystems Holdings Inc. 4,60 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	601	625
Spirit AeroSystems Inc. 7,50 % 15-04-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	138	141
Splunk Inc. 1,13 % 15-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	243 000 USD	309	311
Spotify USA Inc. 0 % 15-03-2026, conv.	États-Unis	Sociétés – Convertibles	397 000 USD	439	459
Springleaf Finance Corp. 6,63 % 15-01-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 005 000 USD	1 394	1 260
Square Inc. 3,50 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 001	918

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Standard Industries Inc. 2,25 % 21-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 EUR	151	153
Standard Industries Inc. 5,00 % 15-02-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	895 000 USD	1 156	1 130
Standard Industries Inc. 4,75 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	37
Standard Industries Inc. 4,38 % 15-07-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	786	709
Staples Inc. 7,50 % 15-04-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	569	492
Station Casinos LLC 4,63 % 01-12-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	375 000 USD	442	410
Station Holdco LLC 4,50 % 15-02-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	900	855
Sugarhouse HSP Gaming Prop. Mezz LP 5,88 % 15-05-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	725 000 USD	927	952
Tallgrass Energy Partners LP					
5,50 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	415 000 USD	532	513
Tallgrass Energy Partners LP 6,00 % 31-12-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	746	710
Taylor Morrison Communities Inc.					
5,75 % 15-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	416	398
Taylor Morrison Holdings Inc. 5,13 % 01-08-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	495 000 USD	619	591
Teladoc Health Inc. 1,25 % 01-06-2027, conv.	États-Unis	Sociétés – Convertibles	535 000 USD	605	582
Tenet Healthcare Corp. 4,88 % 01-01-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 173	1 172
Tenet Healthcare Corp. 5,13 % 01-11-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	455 000 USD	584	576
Tenet Healthcare Corp. 6,13 % 15-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 245 000 USD	1 583	1 589
Terex Corp. 5,00 % 15-05-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	630 000 USD	788	770
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	440 561 USD	558	550
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV					
6,75 % 01-03-2028, rachetables 2027	Israël	Sociétés – Non convertibles	835 000 USD	1 077	1 116
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 5,13 % 09-05-2029	Israël	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	388	388
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 8,13 % 15-09-2031	Israël	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	749	773
TIBCO Software Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-2029	États-Unis	Prêts à terme	736 300 USD	904	963
T-Mobile USA Inc. 2,88 % 15-02-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	621	554
Townsquare Media Inc. 6,88 % 01-02-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	618	616
TransDigm Inc. 5,50 % 15-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	565 000 USD	729	722
TransDigm Inc. 6,75 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	755 000 USD	1 020	1 011
TransDigm Inc. 4,63 % 15-01-2029, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	621	595
TransDigm Inc. 4,88 % 01-05-2029, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	835 000 USD	1 036	997
TransDigm Inc. 6,88 % 15-12-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	685	679
Transocean Aquila Ltd. 8,00 % 30-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	223	224
Transocean Inc. 11,50 % 30-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	585 000 USD	710	833
Transocean Inc. 8,75 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	232 750 USD	312	323
Transocean Poseidon Ltd. 6,88 % 01-02-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	382 500 USD	509	511
Transocean Titan Financing Ltd. 8,38 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	732	734
Trinseo Materials Operating SC 5,13 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	595 000 USD	738	428
TripAdvisor Inc. 7,00 % 15-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	475 000 USD	643	644
Tronox US Holdings Inc. 4,63 % 15-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	695 000 USD	877	761
TTM Technologies Inc. 4,00 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	763	721
Twilio Inc. 3,63 % 15-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	635 000 USD	776	721
Twilio Inc. 3,88 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	658	608
UKG Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2026	États-Unis	Prêts à terme	491 302 USD	638	666
UKG Inc., prêt à terme de second rang, taux variable 03-05-2027	États-Unis	Prêts à terme	445 000 USD	567	605
United Airlines Holdings Inc. 4,63 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	315 000 USD	394	369
United Airlines Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	628 577 USD	778	856
Unity Software Inc. 0 % 15-11-2026, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	406 000 USD	436	438
Univision Communications Inc.					
6,63 % 01-06-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	1 019	970
Univision Communications Inc. 8,00 % 15-08-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	184	184
Univision Communications Inc. 7,38 % 30-06-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	715 000 USD	923	887
Upwork Inc. 0,25 % 15-08-2026, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	417 000 USD	425	470
Urban One Inc. 7,38 % 01-02-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	729	654
US Foods Inc. 4,75 % 15-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	61
US Foods Inc. 7,25 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	204	204
USA Compression Partners LP 6,88 % 01-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	916	947
USA Compression Partners LP 6,88 % 01-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	200	211
USIS Merger Sub Inc. 6,88 % 01-05-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	615 000 USD	795	830
Venture Global Calcasieu Pass LLC 3,88 % 01-11-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	318	285

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Venture Global LNG Inc. 8,13 % 01-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	413	410
Venture Global LNG Inc. 8,38 % 01-06-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	1 068	1 058
Vertical Midco GmbH 4,38 % 15-07-2027	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	415 000 EUR	470	541
Vertiv Group Corp. 4,13 % 15-11-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	394	408
Viasat Inc. 7,50 % 30-05-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	575 000 USD	507	517
Victoria's Secret & Co. 4,63 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	1 015	848
Viper Energy Partners LP 5,38 % 01-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	575	571
Virgin Media Finance PLC 5,00 % 15-07-2030, rachetables 2025 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	212
Vistra Corp., taux variable 15-04-2170 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	235 000 USD	295	307
Vistra Corp., taux variable 15-06-2170	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	367	362
Vistra Operations Co. LLC 5,00 % 31-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	555 000 USD	726	694
Vistra Operations Co. LLC 4,30 % 15-07-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	285 000 USD	376	339
Vistra Operations Co. LLC 7,75 % 15-10-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	393	388
Vistra Operations Co. LLC 6,95 % 15-10-2033 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	460	452
VodafoneZiggo Group Holding BV 5,00 % 15-01-2032 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	480 000 USD	605	514
WarnerMedia Holdings Inc. 4,28 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	670	657
Watco Cos. LLC 6,50 % 15-06-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 310 000 USD	1 752	1 681
Welltower OP LLC 2,75 % 15-05-2028, conv., 144A	États-Unis	Sociétés – Convertibles	378 000 USD	506	526
WESCO International Inc. 7,25 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	799	810
White Cap Buyer LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 19-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	701 678 USD	889	952
White Cap Parent LLC 6,88 % 15-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	675	626
W. R. Grace Holdings LLC 4,88 % éch. 15-06-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	365 000 USD	464	456
W. R. Grace Holdings LLC 5,63 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	799	714
W. R. Grace Holdings LLC 7,38 % 01-03-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	690 000 USD	927	907
Wynn Las Vegas LLC 5,25 % 15-05-2027, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	425 000 USD	552	537
Wynn Resorts Finance LLC 5,13 % 01-10-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	1 171	1 069
Wynn Resorts Finance LLC 7,13 % 15-02-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	774	735
Yum! Brands Inc. 5,38 % 01-04-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	247
ZF North America Capital Inc. 6,88 % 14-04-2028 144A	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	335	332
ZF North America Capital Inc. 7,13 % 14-04-2030 144A	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	335	333
Ziggo Bond Co. BV 6,00 % 15-01-2027, rachetables 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	645 000 USD	812	802
ZoomInfo Technologies LLC 3,88 % 01-02-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 545	1 477
<b>Total des obligations</b>				<b>328 704</b>	<b>313 297</b>
<b>ACTIONS</b>					
Apollo Global Management Inc., conv., priv.	États-Unis	Services financiers	9 989	670	747
Chart Industries Inc., conv., priv., série B	États-Unis	Produits industriels	10 942	747	990
EQT Corp.	États-Unis	Énergie	13 885	563	765
GFL Environmental Inc.	Canada	Produits industriels	7 585	334	327
OneMain Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	6 065	402	330
Stearns Holdings, bons de souscription garantis	États-Unis	Services financiers	131	–	–
<b>Total des actions</b>				<b>2 716</b>	<b>3 159</b>
Coûts de transaction				(2)	–
<b>Total des placements</b>				<b>331 418</b>	<b>316 456</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(7 821)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					14 709
Autres éléments d'actif moins le passif					6 611
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>329 955</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4,5
Actions	0,9
Swaps	–
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	85,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4,5
Canada	3,6
France	1,1
Luxembourg	0,9
Allemagne	0,8
Israël	0,8
Royaume-Uni	0,8
Autriche	0,6
Zambie	0,4
Pays-Bas	0,4
Bermudes	0,4
Mexique	0,3
Pérou	0,2
Irlande	0,2
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés – Produits industriels	57,7
Obligations de sociétés – Services financiers	16,1
Obligations de sociétés – Énergie	8,0
Prêts à terme	6,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4,5
Obligations de sociétés – Communications	2,5
Obligations de sociétés – Infrastructure	2,5
Obligations de sociétés – Biens immobiliers	1,1
Énergie	0,5
Obligations de sociétés – Services publics	0,4
Services financiers	0,3
Obligations fédérales	0,1
Produits industriels	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(0,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	88,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,7
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Actions	0,9

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	81,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,7
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Canada	3,0
Israël	1,2
Luxembourg	1,1
Royaume-Uni	0,9
France	0,7
Pays-Bas	0,6
Allemagne	0,5
Zambie	0,1
Irlande	0,1
Pérou	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés – Produits industriels	52,1
Obligations de sociétés – Services financiers	13,2
Obligations de sociétés – Énergie	10,1
Prêts à terme	6,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,7
Autres éléments d'actif (de passif)	3,5
Obligations de sociétés – Communications	3,2
Obligations de sociétés – Infrastructure	2,4
Obligations de sociétés – Biens immobiliers	0,9
Énergie	0,4
Obligations de sociétés – Services publics	0,2
Services financiers	0,2
Services publics	0,2
Consommation discrétionnaire	0,1

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

### Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Date d'échéance	Le Fonds paie un rendement selon :	Le Fonds reçoit un rendement selon :	Valeur notionnelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	5 505 000	20 juin 2028	Markit CDX North American High Yield 40	Fonds en gestion commune à revenu élevé Putnam – IG	7 473	130	–
<b>Total des contrats de swap</b>					<b>7 473</b>	<b>130</b>	<b>–</b>

### 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 \$)
AA	98 USD	(175) CAD	18 octobre 2023	129	134	5	–
AA	88 USD	(158) CAD	18 octobre 2023	116	120	4	–
AA	79 190 CAD	(43 987) USD	18 octobre 2023	(58 334)	(60 206)	–	(1 872)
A	14 220 CAD	(7 903) USD	18 octobre 2023	(10 475)	(10 818)	–	(343)
A	59 214 CAD	(32 908) USD	18 octobre 2023	(43 619)	(45 051)	–	(1 432)
AA	13 787 CAD	(7 662) USD	18 octobre 2023	(10 156)	(10 489)	–	(333)
AA	30 USD	(54) CAD	18 octobre 2023	40	41	1	–
AA	61 395 CAD	(34 119) USD	18 octobre 2023	(45 225)	(46 705)	–	(1 480)
AA	80 170 CAD	(44 558) USD	18 octobre 2023	(59 056)	(61 002)	–	(1 946)
AA	8 435 CAD	(4 688) USD	18 octobre 2023	(6 213)	(6 417)	–	(204)
A	14 277 CAD	(7 934) USD	18 octobre 2023	(10 517)	(10 862)	–	(345)
A	136 USD	(244) CAD	18 octobre 2023	180	186	6	–
A	5 450 CAD	(3 034) USD	18 octobre 2023	(4 014)	(4 155)	–	(141)
AA	405 USD	(730) CAD	18 octobre 2023	538	556	18	–
A	12 USD	(21) CAD	18 octobre 2023	16	16	–	–
AA	29 USD	(52) CAD	18 octobre 2023	39	40	1	–
AA	10 USD	(19) CAD	18 octobre 2023	14	14	–	–
A	80 USD	(144) CAD	18 octobre 2023	106	110	4	–
A	66 USD	(117) CAD	18 octobre 2023	86	90	4	–
AA	71 USD	(126) CAD	18 octobre 2023	93	98	5	–
A	71 USD	(127) CAD	18 octobre 2023	93	97	4	–
A	156 USD	(280) CAD	18 octobre 2023	207	215	8	–
A	38 USD	(68) CAD	18 octobre 2023	50	52	2	–
A	62 USD	(111) CAD	18 octobre 2023	82	86	4	–
AA	73 USD	(130) CAD	18 octobre 2023	96	100	4	–
AA	55 USD	(98) CAD	18 octobre 2023	72	75	3	–
AA	100 USD	(179) CAD	18 octobre 2023	132	138	6	–
A	112 USD	(200) CAD	18 octobre 2023	147	153	6	–
A	43 USD	(77) CAD	18 octobre 2023	57	59	2	–
AA	42 USD	(75) CAD	18 octobre 2023	55	57	2	–
AA	76 USD	(136) CAD	18 octobre 2023	100	104	4	–
A	5 USD	(9) CAD	18 octobre 2023	6	6	–	–
AA	4 941 CAD	(2 740) USD	18 octobre 2023	(3 640)	(3 748)	–	(108)
A	49 USD	(87) CAD	18 octobre 2023	64	66	2	–
A	69 USD	(125) CAD	18 octobre 2023	92	94	2	–
A	83 USD	(149) CAD	18 octobre 2023	110	113	3	–
A	72 USD	(131) CAD	18 octobre 2023	96	98	2	–
A	45 USD	(81) CAD	18 octobre 2023	60	61	1	–
AA	86 USD	(157) CAD	18 octobre 2023	116	118	2	–
A	79 USD	(144) CAD	18 octobre 2023	106	108	2	–
AA	47 USD	(87) CAD	18 octobre 2023	64	65	1	–
A	74 USD	(136) CAD	18 octobre 2023	100	101	1	–
A	192 USD	(352) CAD	18 octobre 2023	259	261	2	–
A	1 333 USD	(2 440) CAD	18 octobre 2023	1 797	1 815	18	–
A	37 USD	(67) CAD	18 octobre 2023	49	49	–	–
A	35 USD	(64) CAD	18 octobre 2023	47	47	–	–
A	73 USD	(134) CAD	18 octobre 2023	98	98	–	–
A	33 USD	(61) CAD	18 octobre 2023	45	45	–	–

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

### Tableau des contrats de change à terme de gré à gré (suite)

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 \$)
AA	83 USD	(152) CAD	18 octobre 2023	112	112	–	–
A	67 USD	(124) CAD	18 octobre 2023	91	91	–	–
A	73 USD	(135) CAD	18 octobre 2023	99	99	–	–
A	114 USD	(210) CAD	18 octobre 2023	155	155	–	–
A	32 USD	(58) CAD	18 octobre 2023	43	43	–	–
A	106 USD	(195) CAD	18 octobre 2023	144	144	–	–
A	35 USD	(63) CAD	18 octobre 2023	47	47	–	–
A	21 USD	(40) CAD	18 octobre 2023	29	29	–	–
A	154 USD	(284) CAD	18 octobre 2023	209	209	–	–
AA	3 387 CAD	(1 835) USD	18 octobre 2023	(2 495)	(2 489)	6	–
AA	58 USD	(107) CAD	18 octobre 2023	79	79	–	–
A	70 USD	(129) CAD	18 octobre 2023	95	94	–	(1)
AA	71 USD	(132) CAD	18 octobre 2023	97	96	–	(1)
A	52 USD	(96) CAD	18 octobre 2023	70	70	–	–
A	69 USD	(126) CAD	18 octobre 2023	93	93	–	–
A	123 USD	(226) CAD	18 octobre 2023	166	166	–	–
A	96 USD	(177) CAD	18 octobre 2023	130	130	–	–
A	40 USD	(73) CAD	18 octobre 2023	54	54	–	–
AA	116 USD	(214) CAD	18 octobre 2023	158	159	1	–
A	46 USD	(83) CAD	18 octobre 2023	61	62	1	–
A	59 USD	(108) CAD	18 octobre 2023	79	80	1	–
A	72 USD	(132) CAD	18 octobre 2023	97	98	1	–
A	103 USD	(189) CAD	18 octobre 2023	139	140	1	–
A	105 USD	(191) CAD	18 octobre 2023	141	142	1	–
A	82 USD	(149) CAD	18 octobre 2023	110	111	1	–
A	137 USD	(251) CAD	18 octobre 2023	185	186	1	–
A	145 USD	(266) CAD	18 octobre 2023	196	198	2	–
A	123 USD	(225) CAD	18 octobre 2023	166	168	2	–
A	351 USD	(442) EUR	20 décembre 2023	(476)	(467)	9	–
A	744 USD	(935) EUR	20 décembre 2023	(1 010)	(985)	25	–
AA	285 USD	(359) EUR	20 décembre 2023	(387)	(378)	9	–
AA	1 993 USD	(2 508) EUR	20 décembre 2023	(2 706)	(2 643)	63	–
A	66 USD	(84) EUR	20 décembre 2023	(90)	(88)	2	–
A	16 USD	(21) EUR	20 décembre 2023	(22)	(22)	–	–
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						<b>255</b>	<b>(8 206)</b>
<b>Total des actifs dérivés</b>							<b>385</b>
<b>Total des passifs dérivés</b>							<b>(8 206)</b>



# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 30 septembre 2023 et 2022 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2023, 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables 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 13 novembre 2023.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable 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.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs 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, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement 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.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

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 importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le 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 valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds dénoue le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2023.

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 EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (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. 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'acquiescer, 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 EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (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 importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

Voici 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 un objectif de placement précis et bien défini visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transmettant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations des 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 EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 30 septembre 2023 et 2022 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 30 septembre 2023, 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 important.

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 EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 important.

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 important.

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 EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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
CKZ	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 l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://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 l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à l'adresse [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca).

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	29/04/2019	–	–	–	–

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

La date d'établissement des séries est indiquée si elle se situe au cours des 10 derniers exercices ou de la période de six mois précédant l'exercice qui remonte à 10 ans.

Le Fonds prévoit limiter le risque de change en couvrant en dollars canadiens ses positions en devises.

Le gestionnaire a retenu les services de Putnam Investments Canada ULC, exerçant ses activités sous le nom de Putnam Management au Manitoba, et sa société affiliée, The Putnam Advisory Company, LLC, comme sous-conseillers en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour les fonds sous-jacents. Putnam Investments Canada ULC et The Putnam Advisory Company, LLC sont, indirectement, des sociétés affiliées à la Société financière IGM Inc.

#### 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														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
46 954	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	–	6 276
Valeur des biens reçus en garantie	–	6 602

	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	27	100,0	39	100,0
Impôt retenu à la source	(6)	(22,2)	(6)	(16,4)
	21	77,8	33	83,6
Paiements à l'agent de prêt de titres	(4)	(14,8)	(6)	(15,0)
Revenu tiré du prêt de titres	17	63,0	27	68,6

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	–
30 septembre 2022	2

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu courant élevé tout en offrant la possibilité d'une appréciation modérée du capital en investissant principalement dans des instruments à rendement élevé du monde entier. Le Fonds prévoit limiter le risque de change en couvrant en dollars canadiens ses positions en devises.



# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	310 419	15 156	(248 488)	77 087				
EUR	6 037	–	(4 583)	1 454				
Total	316 456	15 156	(253 071)	78 541				
% de l'actif net	95,9	4,6	(76,7)	23,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(3 927)	(1,2)	3 927	1,2

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	338 706	7 588	(261 636)	84 658				
EUR	2 487	–	(2 036)	451				
Total	341 193	7 588	(263 672)	85 109				
% de l'actif net	89,8	2,0	(69,4)	22,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(4 255)	(1,1)	4 255	1,1

##### iii. Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations et des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
		(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	312				
1 an à 5 ans	127 990				
5 ans à 10 ans	170 887				
Plus de 10 ans	14 108				
Total	313 297				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(13 050)	(4,0)	13 050	4,0

31 mars 2023	Obligations (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
		(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 191				
1 an à 5 ans	132 443				
5 ans à 10 ans	185 266				
Plus de 10 ans	18 739				
Total	337 639				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(14 513)	(3,8)	14 513	3,8

##### iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

##### v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale au risque liée à un même émetteur en date du 30 septembre 2023 représentait 2,5 % de l'actif net du Fonds (2,1 % au 31 mars 2023).

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AA	–	–
A	–	–
BBB	4,5	4,8
Inférieure à BBB	87,3	80,3
Sans note	3,2	3,8
Total	95	88,9

\* Les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée.

#### f) Classement de la juste valeur

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

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	2 398	310 899	–	313 297	–	337 639	–	337 639
Actions	3 159	–	–	3 159	3 554	–	–	3 554
Actifs dérivés	–	385	–	385	–	464	–	464
Passifs dérivés	–	(8 206)	–	(8 206)	–	(311)	–	(311)
Placements à court terme	–	16 125	–	16 125	–	24 360	–	24 360
Total	5 557	319 203	–	324 760	3 554	362 152	–	365 706

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 30 septembre 2023, des obligations d'une juste valeur de néant (néant au 31 mars 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 et d'une juste valeur de 537 \$ (néant au 31 mars 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 :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	329 955	379 905

#### 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.

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	385	(184)	–	201
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(8 206)	184	514	(7 508)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(7 821)	–	514	(7 307)

# FONDS EN GESTION COMMUNE À REVENU ÉLEVÉ PUTNAM – IG

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

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

31 mars 2023

	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	464	(100)	–	364
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(311)	100	–	(211)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	153	–	–	153

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

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds ne présentait aucun placement dans des fonds sous-jacents.