

Fonds Scotia^{MC}

Fonds Patrimoine Scotia et Portefeuilles Apogée

Rapport intermédiaire

30 juin 2024

2024

FONDS EN FIDUCIE SCOTIA Fonds de quasi-liquidités

Fonds Scotia du marché monétaire
Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US

Fonds de revenu

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US
Fonds Scotia d'obligations canadiennes
Fonds Scotia de revenu canadien
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia
Fonds Scotia d'obligations mondiales
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone
Fonds Scotia hypothécaire de revenu
Fonds Scotia d'obligations en \$ US
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur
Fonds Patrimoine Scotia de revenu
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total

Fonds équilibrés

Fonds Scotia canadien équilibré
Fonds Scotia équilibré diversifié
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié
Fonds Scotia équilibré de dividendes
Fonds Scotia équilibré mondial
Fonds Scotia revenu avantage
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone
Fonds Scotia équilibré en \$ US
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique

Fonds d'actions

Fonds d'actions canadiennes et américaines
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales
Fonds Scotia de dividendes canadiens
Fonds Scotia d'actions canadiennes
Fonds Scotia de croissance canadienne
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation
Fonds Scotia des ressources

Fonds Scotia de dividendes américains
Fonds Scotia d'actions américaines
Fonds Scotia de potentiel américain
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur

Fonds d'actions internationales

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance
Fonds Scotia d'actions européennes
Fonds Scotia d'actions internationales
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation

Fonds d'actions mondiales

Fonds Scotia de dividendes mondiaux
Fonds Scotia d'actions mondiales
Fonds Scotia de croissance mondiale
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde

Fonds indiciel

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales
Fonds Scotia indiciel Nasdaq
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines

Fonds spécialisé

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime

Fonds alternatif

Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance

Solutions Portefeuille

Portefeuilles Sélection^{MD} Scotia

Portefeuille de revenu Sélection Scotia
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia
Portefeuille de croissance Sélection Scotia
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia

Portefeuilles Partenaires Scotia^{MD}

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia

Portefeuilles INNOVA Scotia^{MD}

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia
Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia

Portefeuilles Essentiels^{MC} Scotia

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia

Portefeuilles Apogée

Portefeuille équilibré Apogée

FONDS EN CATÉGORIE DE SOCIÉTÉ SCOTIA

Catégorie Scotia de dividendes canadiens
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes
Catégorie Scotia mixte actions américaines
Catégorie Scotia mixte actions internationales
Catégorie Scotia de dividendes mondiaux
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia

Fonds Scotia^{MC}

TABLE DES MATIÈRES

Responsabilité de la direction à l'égard de l'information financière	1	Fonds d'actions mondiales	
		Fonds Scotia de dividendes mondiaux	306
		Fonds Scotia d'actions mondiales	311
FONDS DE QUASI-LIQUIDITÉS		Fonds Scotia de croissance mondiale	316
Fonds Scotia du marché monétaire	2	Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	321
Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US	6	Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	326
		Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	331
FONDS DE REVENU		Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	336
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales	10	Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	341
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre	21	Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	345
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	26	Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	353
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	32		
Fonds Scotia de revenu canadien	36	FONDS INDICIELS	
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia	42	Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	359
Fonds Scotia d'obligations mondiales	45	Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	377
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	49	Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	382
Fonds Scotia hypothécaire de revenu	54	Fonds Scotia indiciel Nasdaq	392
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	59	Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	397
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	64		
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	71	FONDS SPÉCIALISÉ	
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	77	Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	405
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	84		
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	89	FONDS ALTERNATIF	
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	91	Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance	412
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	97		
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	106	SOLUTIONS PORTEFEUILLE	
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	112	Portefeuilles Sélection^{MD} Scotia	
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	117	Portefeuille de revenu Sélection Scotia	416
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	122	Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia	421
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	125	Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia	426
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	129	Portefeuille de croissance Sélection Scotia	431
		Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	436
FONDS ÉQUILIBRÉS			
Fonds Scotia canadien équilibré	136	Portefeuilles Partenaires Scotia^{MD}	
Fonds Scotia équilibré diversifié	141	Portefeuille de revenu Partenaires Scotia	441
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	154	Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	446
Fonds Scotia équilibré de dividendes	160	Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	451
Fonds Scotia équilibré mondial	165	Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	456
Fonds Scotia revenu avantage	170	Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	461
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	178		
Fonds Scotia équilibré en \$ US	181	Portefeuilles INNOVA Scotia^{MD}	
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	186	Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	466
		Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	471
FONDS D' ACTIONS		Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	476
Fonds d'actions canadiennes et américaines		Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	481
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	191	Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	486
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	194		
Fonds Scotia de dividendes canadiens	197	Portefeuilles Essentiels^{MC} Scotia	
Fonds Scotia d'actions canadiennes	202	Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	491
Fonds Scotia de croissance canadienne	207	Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	496
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	210	Portefeuille de croissance Essentiels Scotia	501
Fonds Scotia des ressources	213	Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia	506
Fonds Scotia de dividendes américains	217		
Fonds Scotia d'actions américaines	220	PORTEFEUILLES APOGÉE	
Fonds Scotia de potentiel américain	224	Portefeuille équilibré Apogée	511
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	227		
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	230	FONDS EN CATÉGORIE DE SOCIÉTÉ SCOTIA	
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	233	Catégorie Scotia de dividendes canadiens	515
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	237	Catégorie Scotia mixte actions canadiennes	519
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	241	Catégorie Scotia mixte actions américaines	522
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	244	Catégorie Scotia mixte actions internationales	525
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	247	Catégorie Scotia de dividendes mondiaux	528
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	252	Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	532
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	255	Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	537
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	259	Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	542
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	262	Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	547
		Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	552
Fonds d'actions internationales		Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	556
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	265	Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	561
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	270	Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	566
Fonds Scotia d'actions européennes	274	Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	571
Fonds Scotia d'actions internationales	278		
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	283	Notes annexes	576
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	289		
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	292		
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	296		
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	300		

Fonds Scotia

RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION À L'ÉGARD DE L'INFORMATION FINANCIÈRE

Les états financiers ci-joints des Fonds (indiqués à la note 1) ont été dressés par Gestion d'actifs 1832 S.E.C., en sa qualité de gestionnaire (le « gestionnaire ») des Fonds, et ont été approuvés par le conseil d'administration de Catégorie Société Scotia inc., pour les Fonds de catégorie société (les « Fonds de catégorie société »), et par le conseil d'administration de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C., à titre de commandité et au nom de Gestion d'actifs 1832 S.E.C., en sa qualité de fiduciaire (le « fiduciaire ») des Fonds, pour les Fonds en fiducie (les « Fonds en fiducie »). Le conseil d'administration de Catégorie Société Scotia inc., pour les Fonds de catégorie société, et le conseil d'administration de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C., à titre de commandité et au nom de Gestion d'actifs 1832 S.E.C., pour les Fonds en fiducie, sont responsables des informations et des déclarations contenues dans les présents états financiers et dans le rapport de la direction sur le rendement du Fonds.

Le gestionnaire maintient des processus appropriés afin de s'assurer que sont produites des informations financières exactes, pertinentes et fiables. Les états financiers ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (les *International Financial Reporting Standards*, ou « IFRS ») et comprennent certains montants basés sur des estimations et des jugements faits par le gestionnaire. Les principales méthodes comptables que le gestionnaire juge appropriées pour les Fonds sont décrites à la note annexe 2 des états financiers.

Le conseil d'administration de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C. a délégué la surveillance du processus de présentation de l'information financière au comité des finances du conseil d'administration de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C. (le « comité des finances »). Il incombe au comité des finances d'examiner les états financiers et le rapport de la direction sur le rendement du Fonds et de recommander leur approbation aux conseils d'administration de Catégorie Société Scotia inc. et de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C. ainsi que de rencontrer les membres de la direction et les auditeurs internes et externes pour discuter des contrôles internes portant sur le processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des problèmes liés à la présentation de l'information financière.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'auditeur indépendant des Fonds, nommé par les actionnaires avec voix délibérative des Fonds de catégorie société et par le fiduciaire des Fonds en fiducie. L'auditeur des Fonds n'a pas examiné ces états financiers. En vertu des lois sur les valeurs mobilières applicables, si un auditeur externe n'a pas effectué l'examen des états financiers du Fonds, ceux-ci doivent être accompagnés d'un avis en faisant état.



NEAL KERR
Président
Gestion d'actifs 1832 S.E.C.



GREGORY JOSEPH
Chef des finances
Gestion d'actifs 1832 S.E.C.

Le 15 août 2024

Fonds Scotia du marché monétaire (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	817 684 116	791 925 031
Trésorerie	416 438 199	460 037 042
Souscriptions à recevoir	10 055 610	6 543 287
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	510 402	2 439 006
Montants à recevoir du gestionnaire	13 105	13 412
Total de l'actif	1 244 701 432	1 260 957 778
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	122 323	–
Rachats à payer	8 968 048	3 134 646
Charges à payer	43 108	–
Distributions à verser	4 010 793	27 233
Total du passif	13 144 272	3 161 879
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 231 557 160	1 257 795 899
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	193 621	208 016
Série A	104 392 981	106 369 782
Série F	54 529 092	49 713 809
Série K	10 861 510	28 283 046
Série M	1 061 579 956	1 073 221 246
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	10,00	10,00
Série A	10,00	10,00
Série F	10,00	10,00
Série K	10,00	10,00
Série M	10,00	10,00

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	31 000 058	24 170 968
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	31 000 058	24 170 968
Prêt de titres (note 11)	12 313	9 392
Total des revenus (pertes), montant net	31 012 371	24 180 360
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	699 258	709 901
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	48	3 661
Honoraires d'audit	4 961	4 591
Droits de garde	3 265	3 224
Droits de dépôt	11 535	10 205
Frais juridiques	54	41
Frais d'administration liés aux porteurs de parts	158 499	163 544
Frais d'information aux porteurs de parts	65 153	55 488
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	96 697	98 386
Total des charges	1 039 924	1 049 606
Charges absorbées par le gestionnaire	(78 181)	(77 652)
Charges, montant net	961 743	971 954
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	30 050 628	23 208 406
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	5 259	2 510
Série A	2 319 639	2 344 821
Série F	1 191 080	980 066
Série K	321 180	262 909
Série M	26 213 470	19 618 100
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,26	0,23
Série A	0,22	0,20
Série F	0,23	0,21
Série K	0,26	0,23
Série M	0,26	0,23
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	20 396	10 688
Série A	10 507 707	11 885 243
Série F	5 127 549	4 689 256
Série K	1 254 321	1 138 032
Série M	102 191 942	83 489 502

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia du marché monétaire (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	208 016	119 865
Série A	106 369 782	130 512 928
Série F	49 713 809	45 159 865
Série K	28 283 046	24 001 843
Série M	1 073 221 246	710 276 727
	1 257 795 899	910 071 228

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série Apogée	5 259	2 510
Série A	2 319 639	2 344 821
Série F	1 191 080	980 066
Série K	321 180	262 909
Série M	26 213 470	19 618 100
	30 050 628	23 208 406

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série Apogée	(5 259)	(2 510)
Série A	(2 319 639)	(2 344 818)
Série F	(1 191 081)	(980 065)
Série K	(321 181)	(262 907)
Série M	(26 213 465)	(19 618 108)
	(30 050 625)	(23 208 408)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	144 035	60 282
Série A	20 076 864	18 175 739
Série F	16 922 193	16 847 048
Série K	859 720	727 839
Série M	1 183 050 761	1 069 385 585
Distributions réinvesties		
Série Apogée	5 259	2 510
Série A	2 276 759	2 315 152
Série F	1 083 263	913 553
Série K	321 121	262 907
Série M	17 409 572	19 460 152
Paiement au rachat		
Série Apogée	(163 689)	(80 229)
Série A	(24 330 424)	(38 965 984)
Série F	(13 190 172)	(15 187 299)
Série K	(18 602 376)	(14 628 450)
Série M	(1 212 101 628)	(841 371 575)
	(26 238 742)	217 917 230

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série Apogée	(14 395)	(17 437)
Série A	(1 976 801)	(18 475 090)
Série F	4 815 283	2 573 303
Série K	(17 421 536)	(13 637 702)
Série M	(11 641 290)	247 474 154
	(26 238 739)	217 917 228

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série Apogée	193 621	102 428
Série A	104 392 981	112 037 838
Série F	54 529 092	47 733 168
Série K	10 861 510	10 364 141
Série M	1 061 579 956	957 750 881
	1 231 557 160	1 127 988 456

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	30 050 628	23 208 406
Ajustements au titre des éléments suivants :		
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 533 573 863)	(2 094 830 404)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 507 814 777	1 950 354 220
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 928 604	51 288
Charges à payer et autres montants à payer	165 431	186 661
Montants à recevoir du gestionnaire	307	1 191
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	6 385 884	(121 028 638)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 217 222 911	1 101 491 349
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 262 236 547)	(903 164 825)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(4 971 091)	(249 627)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(49 984 727)	198 076 897
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(43 598 843)	77 048 259
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	460 037 042	327 428 301
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	416 438 199	404 476 560
Intérêts versés ¹⁾	48	3 661
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	20 721 900	14 631 043

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia du marché monétaire (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 66,4 %			
Acceptations bancaires – 0,2 %			
Banque Nationale du Canada, 0,00 %, 5 juill. 2024	3 056 000	3 050 469	3 053 630
Billets de dépôt au porteur – 8,4 %			
Banque de Montréal, 0,00 %, 9 août 2024	11 130 000	10 853 976	11 067 819
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 0,00 %, 9 août 2024	11 300 000	11 160 897	11 237 327
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 0,00 %, 26 août 2024	20 500 000	20 337 640	20 348 111
Banque Manuvie du Canada, 0,00 %, 9 juill. 2024	14 000 000	13 653 360	13 980 849
Banque Manuvie du Canada, 0,00 %, 1 ^{er} oct. 2024	4 600 000	4 487 852	4 541 757
Banque Manuvie du Canada, 0,00 %, 10 oct. 2024	1 100 000	1 041 821	1 083 537
Banque Manuvie du Canada, 0,00 %, 30 oct. 2024	10 000 000	9 487 200	9 826 719
Banque Manuvie du Canada, 5,04 %, 3 sept. 2024	14 000 000	13 654 900	13 875 538
La Banque Toronto-Dominion, 0,00 %, 1 ^{er} août 2024	17 000 000	16 088 630	16 917 376
	100 766 276	102 879 033	
Papier commercial – 32,0 %			
BCI QuadReal Realty, 0,00 %, 8 août 2024	19 400 000	19 162 350	19 294 378
FortisBC Energy Inc., 0,00 %, 26 août 2024	16 000 000	15 871 500	15 880 990
FortisBC Energy Inc., 0,00 %, 30 juill. 2024	5 000 000	4 976 850	4 980 065
FortisBC Energy Inc., 0,00 %, 18 sept. 2024	6 000 000	5 932 020	5 938 131
FortisBC Energy Inc., 0,00 %, 24 sept. 2024	2 300 000	2 273 067	2 274 531
FortisBC Inc., 0,00 %, 26 août 2024	2 900 000	2 862 735	2 877 249
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 0,00 %, 24 juill. 2024	20 585 000	20 491 337	20 518 099
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 0,00 %, 25 juill. 2024	5 000 000	4 977 250	4 983 100
Compagnie Pétrolière Impériale Ltée, 0,00 %, 3 juill. 2024	32 400 000	32 282 712	32 383 245
Lower Mattagami Energy Limited Partnership, 0,00 %, 28 août 2024	11 700 000	11 594 115	11 609 241
Lower Mattagami Energy Limited Partnership, 0,00 %, 3 juill. 2024	8 300 000	8 205 214	8 295 432
Lower Mattagami Energy Limited Partnership, 0,00 %, 16 juill. 2024	14 185 000	14 007 971	14 151 928
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., 0,00 %, 3 juill. 2024	12 400 000	12 349 408	12 393 022
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., 0,00 %, 5 juill. 2024	1 585 000	1 578 787	1 583 715
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., 0,00 %, 16 juill. 2024	5 000 000	4 982 500	4 988 558
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., 0,00 %, 25 juill. 2024	7 500 000	7 469 775	7 473 805
Ontario Teachers' Finance Trust, 0,00 %, 24 oct. 2024	41 600 000	40 583 712	40 957 267
Safe Trust, 0,00 %, 9 août 2024	7 000 000	6 909 840	6 960 252
Safe Trust, 0,00 %, 5 juill. 2024	22 000 000	21 760 860	21 981 739
Safe Trust, 0,00 %, 25 nov. 2024	18 240 000	17 791 114	17 872 505
Sound Trust, 0,00 %, 8 août 2024	22 000 000	21 719 720	21 878 139
Sound Trust, 0,00 %, 11 juill. 2024	22 000 000	21 719 720	21 963 442
Sound Trust, 0,00 %, 20 nov. 2024	7 690 000	7 498 596	7 538 559
Stable Trust, 0,00 %, 6 août 2024	33 000 000	32 579 580	32 826 348
Stable Trust, 0,00 %, 8 juill. 2024	11 000 000	10 854 800	10 986 244
Stable Trust, 0,00 %, 20 nov. 2024	6 840 000	6 669 752	6 705 298
Sure Trust, 0,00 %, 8 juill. 2024	11 000 000	10 854 800	10 986 244
Sure Trust, 0,00 %, 22 nov. 2024	7 315 000	7 134 320	7 170 059
Toyota Credit Canada Inc., 0,00 %, 3 janv. 2025	17 000 000	16 399 560	16 581 916
	391 493 965	394 033 501	
Obligations à court terme – 25,8 %			
Banque de Montréal, taux variable, 5,45 %, 19 sept. 2024	15 720 000	15 720 000	15 741 014
Banque de Montréal, 2,70 %, 11 sept. 2024	29 000 000	28 633 960	29 093 101
BMW Canada Inc., 4,76 %, 10 févr. 2025	31 350 000	31 339 390	31 910 977
CARDS II Trust, 2,43 %, 15 nov. 2024	55 000 000	53 356 900	54 522 015
Fortified Trust, 3,76 %, 23 juin 2025	30 000 000	29 680 200	29 699 135
Banque HSBC Canada, 4,81 %, 16 déc. 2024	21 000 000	20 948 970	21 001 687
John Deere Financial Inc., 1,09 %, 17 juill. 2024	11 800 000	11 557 864	11 834 777
John Deere Financial Inc., 2,41 %, 14 janv. 2025	17 620 000	17 230 748	17 575 365
Banque Nationale du Canada, taux variable, 5,22 %, 2 août 2024	22 000 000	22 000 000	22 075 848
Banque Royale du Canada, 2,35 %, 2 juill. 2024	10 000 000	9 739 900	10 112 370
Banque Royale du Canada, 2,61 %, 1 ^{er} nov. 2024	22 300 000	21 680 729	22 177 268

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 66,4 % (suite)			
Obligations à court terme – 25,8 % (suite)			
La Banque Toronto-Dominion, 1,94 %, 13 mars 2025	7 000 000	6 793 850	6 893 594
La Banque Toronto-Dominion, 2,50 %, 2 déc. 2024	13 570 000	13 326 961	13 450 990
La Banque Toronto-Dominion, 3,23 %, 24 juill. 2024	17 000 000	16 825 070	17 212 951
Toyota Credit Canada Inc., 1,27 %, 22 juill. 2024	11 000 000	10 559 670	11 032 270
Toyota Credit Canada Inc., 2,31 %, 23 oct. 2024	3 400 000	3 326 322	3 384 590
	312 720 534	317 717 952	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
		808 031 244	817 684 116
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 33,6 %			
			413 873 044
ACTIF NET – 100,0 %			
			1 231 557 160

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Scotia du marché monétaire (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer revenu et liquidité tout en offrant une grande sécurité. Le Fonds investit surtout dans des titres à revenu fixe à court terme de premier ordre émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada, des banques, des sociétés de fiducie et des sociétés canadiennes.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, compte non tenu de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	817 684 116	791 925 031
De 1 à 3 ans	–	–
De 3 à 5 ans	–	–
De 5 à 10 ans	–	–
Plus de 10 ans	–	–
	817 684 116	791 925 031

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 502 750 \$, ou environ 0,1 % (1 517 103 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures et des instruments du marché monétaire détenus par le Fonds.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	27,2	18,0	26,9	17,0
AA	9,5	6,3	5,3	3,4
A/A-1	60,1	40,0	63,7	40,0
BBB/A-2	–	–	4,1	2,6
Pas de notation	3,2	2,1	–	–
	100,0	66,4	100,0	63,0

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Acceptations bancaires	0,2	14,0
Billets de dépôt au porteur	8,4	10,0
Papier commercial	32,0	17,0
Obligations à court terme	25,8	22,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Instruments du marché monétaire	–	817 684 116	–	817 684 116
	–	817 684 116	–	817 684 116
31 décembre 2023				
Instruments du marché monétaire	–	791 925 031	–	791 925 031
	–	791 925 031	–	791 925 031

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)	USD	USD
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	81 000 466	98 970 674
Trésorerie	46 047 772	56 886 904
Souscriptions à recevoir	841 690	100
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	231 703	488 874
Total de l'actif	128 121 631	156 346 552
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	15 302	1 773
Rachats à payer	856 297	99 116
Charges à payer	8 214	–
Distributions à verser	1 397	2 366
Total du passif	881 210	103 255
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	127 240 421	156 243 297
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	9 487 500	11 015 185
Série F	4 116 843	4 685 255
Série M	113 636 078	140 542 857
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,00	10,00
Série F	10,00	10,00
Série M	10,00	10,00

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
	USD	USD
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	3 454 023	2 112 939
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 454 023	2 112 939
Prêt de titres (note 11)	190	97
Total des revenus (pertes), montant net	3 454 213	2 113 036
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	90 093	89 492
Frais du comité d'examen indépendant	332	426
Honoraires d'audit	4 961	4 591
Droits de garde	1 617	1 650
Droits de dépôt	7 503	8 769
Frais juridiques	6	4
Frais d'administration liés aux porteurs de parts	18 344	18 468
Frais d'information aux porteurs de parts	12 183	5 005
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	15 302	14 843
Total des charges	150 341	143 248
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 303 872	1 969 788
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	226 204	216 546
Série F	100 644	71 869
Série M	2 977 024	1 681 373
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,21	0,18
Série F	0,22	0,19
Série M	0,27	0,23
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	1 063 123	1 229 491
Série F	458 961	387 748
Série M	11 137 272	7 184 581

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	11 015 185	13 073 562
Série F	4 685 255	3 279 984
Série M	140 542 857	73 224 786
	156 243 297	89 578 332
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	226 204	216 546
Série F	100 644	71 869
Série M	2 977 024	1 681 373
	3 303 872	1 969 788
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(226 205)	(216 545)
Série F	(100 644)	(71 869)
Série M	(2 977 022)	(1 681 373)
	(3 303 871)	(1 969 787)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	2 147 870	1 880 280
Série F	2 565 651	2 599 081
Série M	88 323 953	89 315 521
Distributions réinvesties		
Série A	222 391	215 353
Série F	96 421	71 847
Série M	2 927 344	1 639 534
Paiement au rachat		
Série A	(3 897 945)	(3 831 306)
Série F	(3 230 484)	(1 583 117)
Série M	(118 158 078)	(54 693 350)
	(29 002 877)	35 613 843
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(1 527 685)	(1 735 672)
Série F	(568 412)	1 087 811
Série M	(26 906 779)	36 261 705
	(29 002 876)	35 613 844
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	9 487 500	11 337 890
Série F	4 116 843	4 367 795
Série M	113 636 078	109 486 491
	127 240 421	125 192 176

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 303 872	1 969 788
Ajustements au titre des éléments suivants :		
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(194 887 240)	(217 951 905)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	212 857 448	203 951 328
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	257 171	81 666
Charges à payer et autres montants à payer	21 743	25 670
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	21 552 994	(11 923 453)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	92 189 723	91 634 589
Montant payé au rachat de parts rachetables	(124 523 165)	(59 626 462)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(58 684)	(43 088)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(32 392 126)	31 965 039
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(10 839 132)	20 041 586
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	56 886 904	27 046 484
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	46 047 772	47 088 070
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 144 349	1 255 671

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
	USD	USD	USD
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 2,6 %			
Obligations supranationales – 2,6 %			
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 1,63 %, 15 janv. 2025	3 300 000	3 212 669	3 260 301
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 61,1 %			
Billets de dépôt au porteur – 3,7 %			
Banque Nationale du Canada, 0,00 %, 10 janv. 2025	2 000 000	1 904 020	1 946 678
Banque Nationale du Canada, 0,00 %, 12 mars 2025	2 900 000	2 753 173	2 797 020
	4 657 193	4 743 698	
Papier commercial – 41,3 %			
Banque de Montréal, 0,00 %, 3 sept. 2024	4 500 000	4 247 262	4 454 047
Financement agricole Canada, 0,00 %, 2 juill. 2024	7 600 000	7 567 700	7 596 660
Financement agricole Canada, 0,00 %, 3 juill. 2024	6 200 000	6 173 650	6 196 366
Financement agricole Canada, 0,00 %, 8 juill. 2024	1 500 000	1 493 190	1 498 023
OMERS Finance Trust, 0,00 %, 8 juill. 2024	1 250 000	1 238 450	1 248 350
PACCAR Inc., 0,00 %, 29 juill. 2024	1 700 000	1 691 143	1 692 185
Pfizer Inc., 0,00 %, 8 août 2024	2 400 000	2 369 272	2 385 872
Province de la Colombie-Britannique, 0,00 %, 1 ^{er} août 2024	5 500 000	5 436 032	5 473 279
PSP Capital Inc., 0,00 %, 8 juill. 2024	1 400 000	1 387 064	1 398 152
Safe Trust, 0,00 %, 20 août 2024	1 600 000	1 584 800	1 587 454
Safe Trust, 0,00 %, 15 oct. 2024	3 000 000	2 916 090	2 950 479
Sound Trust, 0,00 %, 20 août 2024	1 600 000	1 584 800	1 587 454
Sound Trust, 0,00 %, 22 août 2024	600 000	594 372	595 098
Sound Trust, 0,00 %, 11 déc. 2024	3 000 000	2 918 850	2 926 430
Stable Trust, 0,00 %, 20 août 2024	2 100 000	2 080 050	2 083 533
Stable Trust, 0,00 %, 22 août 2024	800 000	792 496	793 464
Stable Trust, 0,00 %, 22 nov. 2024	2 300 000	2 236 129	2 248 763
Sure Trust, 0,00 %, 22 août 2024	2 200 000	2 179 364	2 182 027
Sure Trust, 0,00 %, 11 déc. 2024	3 000 000	2 918 850	2 926 430
La Banque Toronto-Dominion, 0,00 %, 9 oct. 2024	700 000	678 286	689 746
	52 087 850	52 513 812	
Billets – 4,7 %			
Province de Québec, 0,00 %, 8 juill. 2024	6 000 000	5 977 980	5 992 073
Obligations à court terme – 11,4 %			
Caterpillar Financial Services Corporation, 4,90 %, 17 janv. 2025	2 625 000	2 620 406	2 679 669
Johnson & Johnson, remb. par antic., 2,63 %, 15 janv. 2025	2 707 000	2 667 640	2 700 204
Banque Royale du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} nov. 2024	550 000	531 960	545 695
Banque Royale du Canada, 2,55 %, 16 juill. 2024	3 200 000	3 115 161	3 231 998
La Banque Toronto-Dominion, 0,70 %, 10 sept. 2024	670 000	663 030	664 884
La Banque Toronto-Dominion, 4,29 %, 13 sept. 2024	900 000	889 156	908 598
Toyota Motor Credit Corporation, 1,80 %, 13 févr. 2025	1 200 000	1 164 240	1 183 800
Walmart Inc., remb. par antic., 2,65 %, 15 déc. 2024	2 600 000	2 545 384	2 575 734
	14 196 977	14 490 582	
TOTAL DES INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE	76 920 000	77 740 165	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	80 132 669	81 000 466	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 36,3 %		46 239 955	
ACTIF NET – 100,0 %		127 240 421	

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Tous les montants sont exprimés en dollars américains, sauf indication contraire

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer revenu et liquidité tout en offrant une grande sécurité. Le Fonds investit surtout dans des bons du Trésor et d'autres instruments du marché monétaire libellés en dollars américains et qui sont émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada, par des sociétés canadiennes et par des entités supranationales comme la Banque mondiale.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à court du portefeuille du Fonds, compte non tenu de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	81 000 466	98 970 674
De 1 à 3 ans	—	—
De 3 à 5 ans	—	—
De 5 à 10 ans	—	—
Plus de 10 ans	—	—
	81 000 466	98 970 674

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 173 081 \$, ou environ 0,1 % (214 822 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débentures et des instruments du marché monétaire détenus par le Fonds.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	44,6	28,4	53,7	34,0
AA	3,2	2,0	0,3	0,2
A/A-1	52,2	33,3	43,9	27,8
Pas de notation	—	—	2,1	1,3
	100,0	63,7	100,0	63,3

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Acceptations bancaires	—	3,0
Billets de dépôt au porteur	3,7	5,3
Papier commercial	41,3	39,7
Billets	4,7	2,1
Obligations à court terme	11,4	10,8
Obligations supranationales	2,6	2,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Instruments du marché monétaire	—	81 000 466	—	81 000 466
	—	81 000 466	—	81 000 466
31 décembre 2023				
Instruments du marché monétaire	—	98 970 674	—	98 970 674
	—	98 970 674	—	98 970 674

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	894 187 537	920 091 667
Instruments dérivés	3 834 621	26 026 187
Prises en pension de titres	–	1 700 000
Trésorerie	9 691 594	5 908 962
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	1 429 271	–
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	41 159	4 644 046
Montant à recevoir pour la vente de titres	204 621	1 594 645
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	9 704 615	7 517 403
Total de l'actif	919 093 418	967 482 910
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	687 907	8 300 597
Montant à payer au courtier	–	11 414 586
Montant à payer pour l'achat de titres	4 037 439	3 138 909
Rachats à payer	120 000	1 936 000
Charges à payer	31 774	–
Distributions à verser	51	40
Total du passif	4 877 171	24 790 132
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	914 216 247	942 692 778
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	914 216 247	942 692 778
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	8,42	8,61

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	279 655	133 331
Intérêts à distribuer	22 940 397	26 543 393
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(51 590 437)	(23 636 061)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	59 142 838	13 000 897
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(15 615 489)	(6 379 901)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(14 673 005)	30 347 727
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	483 959	40 009 386
Prêt de titres (note 11)	4 482	2 824
Gain (perte) de change net réalisé et latent	1 849 265	852 217
Total des revenus (pertes), montant net	2 337 706	40 864 427
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	184 268	265 625
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	66 153	165 778
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	83 084	39 956
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	20 104	28 927
Coûts de transactions	5 263	951
Total des charges	359 326	501 802
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	1 978 380	40 362 625
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	1 978 380	40 362 625
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,02	0,26
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	109 339 704	156 847 620

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	942 692 778	1 355 088 674
	942 692 778	1 355 088 674
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	1 978 380	40 362 625
	1 978 380	40 362 625
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement	(22 906 194)	(26 861 589)
Série I	(22 906 194)	(26 861 589)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	3 543 700	3 527 994
Distributions réinvesties		
Série I	22 906 183	26 861 589
Paiement au rachat		
Série I	(33 998 600)	(120 839 438)
	(7 548 717)	(90 449 855)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(28 476 531)	(76 948 819)
	(28 476 531)	(76 948 819)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	914 216 247	1 278 139 855
	914 216 247	1 278 139 855

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 978 380	40 362 625
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	51 590 437	23 636 061
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(59 142 838)	(13 000 897)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(59 876)	(728 974)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	14 673 005	(30 347 727)
(Gain) perte de change latent	(7 650)	(14 572)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 953 308 239)	(6 873 339 887)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	(1 143)	(875 372)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 990 757 056	6 951 590 122
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	(36 842)	(6 213)
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	(1 429 271)	7 856 109
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	4 602 887	–
Marge à payer sur les instruments dérivés	–	1 724 241
Montant à payer au courtier	(11 414 586)	14 525 568
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 187 212)	398 893
Charges à payer et autres montants à payer	31 774	47 505
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	36 045 882	121 827 482
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 543 700	3 527 994
Montant payé au rachat de parts rachetables	(35 814 600)	(122 436 738)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	–	(60)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(32 270 900)	(118 908 804)
Gain (perte) de change latent	7 650	14 572
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 774 982	2 918 678
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	5 908 962	4 913 497
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	9 691 594	7 846 747
Intérêts versés ¹⁾	66 153	165 778
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	20 239 612	26 244 395
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	226 586	113 331

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
Indonésie – 2,4 % (suite)				
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara, 4,13 %, 15 mai 2027	USD	2 465 000	3 207 526	3 261 652
			22 362 537	21 887 584
Irlande – 0,5 %				
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 3,88 %, 23 janv. 2028	USD	900 000	1 114 480	1 169 712
AIB Group PLC, remb. par antic., 5,87 %, 28 mars 2035	USD	655 000	886 465	893 790
Avoca CLO XXIX DAC, taux variable, remb. par antic., 1,48 %, 15 avr. 2037	EUR	700 000	1 016 806	1 031 521
CVC Cordatus Opportunity Loan Fund DAC, taux variable, remb. par antic., 1,38 %, 15 août 2033	EUR	700 000	1 016 806	1 030 463
Permanent TSB Group Holdings PLC, remb. par antic., 6,63 %, 25 avr. 2028	EUR	500 000	787 601	772 930
			4 822 158	4 898 416
Italie – 0,5 %				
Autostrade per l'Italia SpA, remb. par antic., 4,63 %, 28 févr. 2036	EUR	500 000	728 144	718 483
Enel Finance International NV, remb. par antic., 5,13 %, 26 juin 2029	USD	550 000	746 034	742 012
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, 1,50 %, 30 avr. 2045	EUR	925 000	839 882	828 809
Neopharmed Gentili SpA, remb. par antic., 7,13 %, 8 avr. 2030	EUR	450 000	657 443	675 511
UniCredit SPA, remb. par antic., 4,30 %, 23 janv. 2031	EUR	600 000	889 288	882 488
UniCredit SPA, remb. par antic., perpétuelles, 3,88 %	EUR	425 000	559 280	559 525
			4 420 071	4 406 828
Japon – 0,3 %				
Mizuho Financial Group Inc., remb. par antic., 5,58 %, 26 mai 2035	USD	550 000	743 766	754 270
Nippon Life Insurance Company, remb. par antic., 6,25 %, 13 sept. 2053	USD	600 000	818 264	846 009
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc., 3,20 %, 17 sept. 2029	USD	600 000	788 820	746 247
Takeda Pharmaceutical Co., Ltd., remb. par antic., 5,65 %, 5 juill. 2044	USD	625 000	852 114	841 417
			3 202 964	3 187 943
Luxembourg – 0,2 %				
ArcelorMittal SA, remb. par antic., 6,00 %, 17 juin 2034	USD	970 000	1 333 103	1 330 391
JAB Holdings BV, remb. par antic., 4,38 %, 25 avr. 2034	EUR	400 000	585 710	589 630
			1 918 813	1 920 021
Malaisie – 0,4 %				
Obligations du gouvernement de Malaisie, 3,84 %, 15 avr. 2033	MYR	11 200 000	3 196 544	3 244 055
Mexique – 1,0 %				
Bimbo Bakeries USA Inc., remb. par antic., 5,38 %, 9 janv. 2036	USD	2 415 000	3 226 533	3 238 426
Cemex S.A.B. de C.V., remb. par antic., 3,88 %, 11 juill. 2031	USD	2 045 000	2 438 116	2 471 224
Mexican Bonos, 5,00 %, 6 mars 2025	MXN	42 800 000	3 157 654	3 070 639
Trust Fibra Uno, remb. par antic., 7,38 %, 13 févr. 2034	USD	600 000	807 918	814 990
			9 630 221	9 595 279
Pays-Bas – 0,2 %				
ABN AMRO Bank NV, 0,50 %, 23 sept. 2029	EUR	700 000	876 959	871 655
Cooperatieve Rabobank UA, remb. par antic., 5,56 %, 28 févr. 2029	USD	600 000	812 348	826 827
Obligations du gouvernement des Pays-Bas, 2,75 %, 15 janv. 2047	EUR	100 000	145 821	143 021
			1 835 128	1 841 503
Nouvelle-Zélande – 1,5 %				
Auckland Council, 4,85 %, 17 mai 2029	AUD	1 900 000	1 714 349	1 732 363
Obligations du gouvernement de la Nouvelle-Zélande, 4,25 %, 15 mai 2034	NZD	3 665 000	2 906 757	2 955 172
Obligations du gouvernement de la Nouvelle-Zélande, 4,50 %, 15 mai 2035	NZD	1 845 000	1 464 262	1 510 060
New Zealand Local Government Funding Agency, obligation, 3,50 %, 14 avr. 2033	NZD	4 470 000	3 201 946	3 306 973
New Zealand Local Government Funding Agency, obligation, 4,70 %, 1 ^{er} août 2028	AUD	3 630 000	3 246 156	3 307 107
New Zealand Local Government Funding Agency, obligation, 5,00 %, 8 mars 2034	AUD	1 139 000	1 001 478	1 029 158
			13 534 948	13 840 833
Norvège – 1,5 %				
Aker BP ASA, remb. par antic., 4,00 %, 15 janv. 2031	USD	4 750 000	5 975 727	5 937 370

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
Norvège – 1,5 % (suite)				
Var Energi ASA, remb. par antic., 7,50 %, 15 janv. 2028	USD	675 000	962 360	977 045
Var Energi ASA, remb. par antic., 8,00 %, 15 nov. 2032	USD	4 230 000	6 372 182	6 501 046
			13 310 269	13 415 461
Philippines – 0,5 %				
Obligations du gouvernement des Philippines, 6,13 %, 22 août 2028	PHP	134 300 000	3 218 312	3 126 221
Obligations du gouvernement des Philippines, 6,75 %, 15 sept. 2032	PHP	63 760 000	1 574 033	1 510 983
			4 792 345	4 637 204
Afrique du Sud – 0,2 %				
Anglo American Capital PLC, remb. par antic., 4,50 %, 15 mars 2028	USD	525 000	684 989	698 164
Anglo American Capital PLC, remb. par antic., 5,75 %, 5 avr. 2034	USD	600 000	809 064	820 652
			1 494 053	1 518 816
Corée du Sud – 0,5 %				
Obligations du Trésor de la Corée, 2,38 %, 10 mars 2027	KPW	1 651 100 000	1 626 242	1 612 968
Obligations du Trésor de la Corée, 3,25 %, 10 juin 2033	KPW	3 260 900 000	3 236 161	3 234 412
			4 862 403	4 847 380
Espagne – 0,2 %				
CaixaBank S.A., remb. par antic., 5,88 %, 31 déc. 2149	EUR	400 000	581 764	575 391
El Corte Ingles SA, remb. par antic., 4,25 %, 26 juin 2031	EUR	600 000	881 395	879 802
Obligations du gouvernement d'Espagne, 3,45 %, 30 juill. 2066	EUR	425 000	551 635	552 146
Obligations du gouvernement d'Espagne, 4,90 %, 30 juill. 2040	EUR	25 000	41 865	41 702
			2 056 659	2 049 041
Obligations supranationales – 0,7 %				
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 5,00 %, 22 juin 2026	NZD	3 525 000	2 917 316	2 935 248
Société financière internationale, 0,38 %, 10 sept. 2025	NZD	4 245 000	3 245 064	3 338 301
			6 162 380	6 273 549
Suède – 0,1 %				
Sagax AB, remb. par antic., 4,38 %, 29 mai 2030	EUR	250 000	370 066	368 530
Sagax Euro Mtn NL BV, remb. par antic., 1,00 %, 17 mai 2029	EUR	500 000	625 933	632 747
			995 999	1 001 277
Suisse – 0,2 %				
ams-OSRAM AG, remb. par antic., 10,50 %, 30 mars 2029	EUR	225 000	349 173	344 543
ams-OSRAM AG, remb. par antic., 12,25 %, 30 mars 2029	USD	225 000	322 578	320 096
UBS Group AG, remb. par antic., 7,75 %, 1 ^{er} mars 2029	EUR	525 000	876 237	869 954
			1 547 988	1 534 593
Royaume-Uni – 2,3 %				
Ashtead Capital Inc., remb. par antic., 4,38 %, 15 août 2027	USD	525 000	680 694	695 901
Barclays PLC, remb. par antic., 4,97 %, 16 mai 2029	USD	525 000	690 911	704 200
Barclays PLC, remb. par antic., 4,97 %, 31 mai 2036	EUR	650 000	966 595	958 202
Barclays PLC, remb. par antic., 6,04 %, 12 mars 2055	USD	425 000	577 720	594 062
British Telecommunications PLC, remb. par antic., 3,25 %, 8 nov. 2029	USD	300 000	391 230	374 571
HSBC Holdings PLC, remb. par antic., 2,10 %, 4 juin 2026	USD	750 000	965 204	993 261
HSBC Holdings PLC, remb. par antic., 5,55 %, 4 mars 2030	USD	600 000	810 373	824 819
HSBC Holdings PLC, remb. par antic., 6,25 %, 9 mars 2034	USD	700 000	989 767	1 002 195
ITV PLC, remb. par antic., 4,25 %, 19 juin 2032	EUR	600 000	886 267	876 780
Kier Group PLC, remb. par antic., 9,00 %, 15 févr. 2029	GBP	250 000	424 513	443 384
Lloyds Banking Group PLC, remb. par antic., 5,87 %, 6 mars 2029	USD	500 000	685 084	696 728
Mobico Group PLC, 4,88 %, 26 sept. 2031	EUR	475 000	685 982	663 442
NatWest Group PLC, remb. par antic., 5,78 %, 1 ^{er} mars 2035	USD	700 000	945 435	966 174
Standard Chartered PLC, remb. par antic., 5,91 %, 14 mai 2035	USD	600 000	823 463	817 766
Obligations du Royaume-Uni, 0,25 %, 31 juill. 2031	GBP	1 280 000	1 673 075	1 702 766

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
Royaume-Uni – 2,3 % (suite)					États-Unis – 67,7 % (suite)				
Obligations du Royaume-Uni, 0,88 %, 31 janv. 2046	GBP	500 000	418 036	426 092	Blue Owl Finance LLC, remb. par antic., 6,25 %, 18 avr. 2034	USD	750 000	1 011 526	1 036 244
Obligations du Royaume-Uni, 1,50 %, 31 juill. 2053	GBP	475 000	408 643	413 788	Blue Racer Midstream LLC / Blue Racer Finance Corporation, remb. par antic., 7,25 %, 15 juill. 2032	USD	425 000	580 038	597 925
Obligations du Royaume-Uni, 3,25 %, 31 janv. 2033	GBP	1 920 000	3 135 235	3 113 296	Brazos Securitization LLC, 5,41 %, 1 ^{er} sept. 2050	USD	2 000 000	2 786 289	2 745 647
Obligations du Royaume-Uni, 4,75 %, 7 déc. 2038	GBP	625 000	1 110 744	1 120 541	Brighthouse Financial Global Funding, 1,55 %, 24 mai 2026	USD	575 000	709 963	729 216
Vmed O2 UK Financing I PLC, remb. par antic., 4,25 %, 31 janv. 2031	USD	1 915 000	2 254 226	2 188 302	Bristol-Myers Squibb Company, remb. par antic., 3,55 %, 15 mai 2042	USD	900 000	966 635	967 887
Vodafone Group PLC, remb. par antic., 5,75 %, 28 juin 2054	USD	1 125 000	1 527 456	1 503 403	Broadcom Inc., remb. par antic., 2,45 %, 15 févr. 2031	USD	600 000	682 006	694 601
			21 050 653	21 079 673	Broadcom Inc., remb. par antic., 3,31 %, 15 nov. 2035	USD	2 545 000	2 758 138	2 806 891
États-Unis – 67,7 %					Broadcom Inc., remb. par antic., 3,50 %, 15 févr. 2041	USD	2 975 000	3 156 824	3 156 611
AbbVie Inc., remb. par antic., 4,85 %, 15 juin 2044	USD	550 000	708 246	701 802	BX Commercial Mortgage Trust, 2021-CIP, 6,35 %, 15 déc. 2038	USD	2 500 000	3 305 111	3 387 392
AECOM, emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 17 avr. 2031	USD	1 550 000	2 138 335	2 136 118	BX Commercial Mortgage Trust, 2024-XL5, taux variable, 6,69 %, 15 mars 2039	USD	1 026 111	1 383 768	1 397 078
AES Corporation, The, remb. par antic., 5,45 %, 1 ^{er} juin 2028	USD	1 000 000	1 339 977	1 369 820	BX Trust, 2024-BIO, 6,94 %, 15 févr. 2041	USD	2 295 000	3 084 512	3 131 543
AIMCO CLO, série 2018-B, taux variable, remb. par antic., 6,82 %, 16 avr. 2037	USD	850 000	1 151 481	1 168 788	CAMB Commercial Mortgage Trust, 2019-LIFE, 6,69 %, 15 déc. 2037	USD	2 705 000	3 644 608	3 708 501
Aircastle Ltd., remb. par antic., perpétuelles, 5,25 %	USD	475 000	563 645	629 703	Capital One Financial Corporation, remb. par antic., 4,93 %, 10 mai 2028	USD	725 000	960 036	979 635
Ally Financial Inc., remb. par antic., 4,75 %, 9 juin 2027	USD	750 000	979 536	1 002 284	Carnival Corporation, emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 9 août 2027	USD	691 000	955 237	951 610
Ally Financial Inc., remb. par antic., perpétuelles, 4,70 %	USD	525 000	563 290	638 575	Carnival Corporation, emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 18 oct. 2028	USD	644 000	888 895	884 813
American Airlines, 2016-1, cat. AA, fiducie à flux identiques, 3,58 %, 15 janv. 2028	USD	1 218 770	1 540 754	1 573 935	CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corporation, remb. par antic., 5,38 %, 1 ^{er} juin 2029	USD	675 000	848 362	842 614
American Airlines, 2019-1, cat. AA, fiducie à flux identiques, 3,15 %, 15 févr. 2032	USD	2 740 494	3 356 223	3 334 270	CDW LLC / CDW Finance Corporation, remb. par antic., 3,57 %, 1 ^{er} déc. 2031	USD	5 485 000	6 429 690	6 569 043
American Airlines Inc./AA Advantage Loyalty IP Ltd., 5,75 %, 20 avr. 2029	USD	3 260 000	4 339 960	4 345 841	Centene Corporation, remb. par antic., 3,38 %, 15 févr. 2030	USD	5 895 000	7 053 457	7 151 403
American Homes 4 Rent LP, remb. par antic., 2,38 %, 15 juill. 2031	USD	625 000	686 427	698 904	Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 3,75 %, 15 févr. 2028	USD	550 000	695 935	700 755
American Tower Corporation, remb. par antic., 3,10 %, 15 juin 2050	USD	3 575 000	3 220 353	3 185 223	Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 4,40 %, 1 ^{er} avr. 2033	USD	5 285 000	6 368 232	6 399 278
American Tower Corporation, 5,65 %, 15 mars 2033	USD	2 305 000	3 169 425	3 180 432	Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 6,48 %, 23 oct. 2045	USD	550 000	709 039	692 701
Amgen Inc., remb. par antic., 5,60 %, 2 mars 2043	USD	700 000	957 147	951 828	Cheniere Energy Inc., remb. par antic., 5,65 %, 15 avr. 2034	USD	645 000	874 926	885 268
Apache Corporation, remb. par antic., 5,10 %, 1 ^{er} sept. 2040	USD	600 000	686 543	705 424	Cheniere Energy Partners LP, remb. par antic., 5,95 %, 30 juin 2033	USD	4 580 000	6 239 048	6 374 661
Apple Inc., remb. par antic., 4,30 %, 10 mai 2033	USD	1 450 000	1 944 142	1 964 221	Citigroup Inc., remb. par antic., 2,56 %, 1 ^{er} mai 2032	USD	5 425 000	6 493 149	6 215 236
Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC / Ardagh Metal Packaging Finance PLC, remb. par antic., 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2028	USD	1 675 000	1 988 564	2 017 815	Citigroup Inc., remb. par antic., 3,98 %, 20 mars 2030	USD	550 000	700 419	711 350
Ares Capital Corporation, remb. par antic., 2,15 %, 15 juill. 2026	USD	575 000	707 902	730 267	Citigroup Inc., remb. par antic., 6,27 %, 17 nov. 2033	USD	475 000	679 668	684 114
Asbury Automotive Group, Inc., remb. par antic., 4,75 %, 1 ^{er} mars 2030	USD	675 000	837 028	857 732	Citigroup Inc., 4,45 %, 29 sept. 2027	USD	525 000	690 550	701 153
AT&T Inc., remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} juin 2051	USD	1 250 000	1 735 636	1 217 410	Citizens Financial Group Inc., remb. par antic., 5,28 %, 26 janv. 2026	USD	500 000	652 029	688 260
AT&T Inc., remb. par antic., 3,80 %, 1 ^{er} déc. 2057	USD	389 000	490 110	374 679	Civitas Resources Inc., remb. par antic., 8,75 %, 1 ^{er} juill. 2031	USD	1 355 000	1 949 477	1 995 124
AT&T Inc., remb. par antic., 5,40 %, 15 févr. 2034	USD	500 000	682 719	687 644	Comcast Corporation, remb. par antic., 5,35 %, 15 mai 2053	USD	1 200 000	1 618 789	1 593 611
Athene Global Funding, 5,52 %, 25 mars 2027	USD	515 000	696 991	711 092	Comerica Inc., remb. par antic., 5,98 %, 30 janv. 2030	USD	4 635 000	6 209 881	6 262 020
Athene Holding Ltd., remb. par antic., 6,25 %, 1 ^{er} avr. 2054	USD	655 000	883 105	908 213	Commonwealth of Massachusetts, 2,90 %, 1 ^{er} sept. 2049	USD	1 240 000	1 207 085	1 181 469
Avis Budget Finance PLC, remb. par antic., 7,25 %, 31 juill. 2030	EUR	400 000	592 249	580 105	Comstock Resources Inc., remb. par antic., 6,75 %, 1 ^{er} mars 2029	USD	700 000	883 407	926 057
Ball Corporation, remb. par antic., 2,88 %, 15 août 2030	USD	1 950 000	2 227 209	2 265 379	Conagra Brands Inc., remb. par antic., 1,38 %, 1 ^{er} nov. 2027	USD	1 000 000	1 306 356	1 207 026
Ballyrock CLO 2019-2 Ltd., taux variable, remb. par antic., 6,72 %, 20 févr. 2036	USD	850 000	1 144 550	1 164 627	Connecticut Avenue Securities Trust, 2022-R06, remb. par antic., 8,07 %, 25 mai 2042	USD	1 004 081	1 411 582	1 412 690
Banc of California Inc., remb. par antic., 4,38 %, 30 oct. 2030	USD	1 000 000	1 259 077	1 269 940	Connecticut Avenue Securities Trust, 2023-R03, taux variable, remb. par antic., 7,82 %, 25 avr. 2043	USD	1 109 630	1 552 423	1 549 025
Bank of America Corporation, remb. par antic., 2,65 %, 11 mars 2032	USD	975 000	1 104 805	1 133 190	Connecticut Avenue Securities Trust, 2024-R01, taux variable, remb. par antic., 6,37 %, 25 janv. 2044	USD	2 238 455	3 072 834	3 068 522
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,97 %, 7 févr. 2030	USD	1 500 000	2 117 421	1 947 867	Consensus Cloud Solutions Inc., remb. par antic., 6,50 %, 15 oct. 2028	USD	575 000	696 921	737 558
Bank of America Corporation, remb. par antic., 5,47 %, 23 janv. 2035	USD	4 625 000	6 262 627	6 350 862					
Baxter International Inc., remb. par antic., 3,95 %, 1 ^{er} avr. 2030	USD	550 000	695 890	705 460					
Becton Dickinson and Company, remb. par antic., 1,96 %, 11 févr. 2031	USD	5 775 000	6 396 929	6 500 432					
Blackstone Holdings Finance Company LLC, remb. par antic., 3,50 %, 10 sept. 2049	USD	700 000	923 369	673 784					
Blackstone Private Credit Fund, remb. par antic., 2,63 %, 15 déc. 2026	USD	575 000	702 470	720 418					
Blue Owl Credit Income Corporation, remb. par antic., 7,75 %, 16 sept. 2027	USD	725 000	1 018 858	1 024 766					

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
États-Unis – 67,7 % (suite)					États-Unis – 67,7 % (suite)				
Continental Resources Inc., remb. par antic., 4,90 %, 1 ^{er} juin 2044	USD	2 765 000	3 005 725	3 124 683	Fannie Mae Pool, 4,50 %, 1 ^{er} juill. 2052	USD	1 848 754	2 396 812	2 419 622
Continental Resources Inc., remb. par antic., 5,75 %, 15 janv. 2031	USD	1 895 000	2 512 524	2 568 979	Fannie Mae Pool, 4,50 %, 1 ^{er} oct. 2052	USD	208 493	266 002	269 799
Crown Castle Inc., remb. par antic., 4,30 %, 15 févr. 2029	USD	550 000	706 934	721 519	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} avr. 2054	USD	1 176 651	1 564 504	1 571 725
Crown Castle Inc., remb. par antic., 5,10 %, 1 ^{er} mai 2033	USD	4 860 000	6 394 311	6 439 959	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} févr. 2053	USD	236 278	313 741	313 268
CubeSmart LP, remb. par antic., 3,00 %, 15 févr. 2030	USD	575 000	684 554	698 179	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} nov. 2052	USD	515 643	681 288	686 485
CVS Health Corporation, remb. par antic., 5,13 %, 21 févr. 2030	USD	825 000	1 116 114	1 118 799	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} oct. 2052	USD	5 017 007	6 638 517	6 669 860
Dell International LLC / EMC Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 1 ^{er} févr. 2033	USD	4 495 000	6 299 814	6 364 656	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} oct. 2052	USD	1 053 023	1 384 373	1 395 973
Dell International LLC / EMC Corporation, remb. par antic., 8,35 %, 15 juill. 2046	USD	400 000	694 011	698 727	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} sept. 2052	USD	2 225 433	2 946 921	2 956 327
Delta Air Lines Inc. / SkyMiles IP Ltd., 4,75 %, 20 oct. 2028	USD	4 425 000	5 835 893	5 905 602	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} sept. 2052	USD	182 161	242 302	241 603
Devon Energy Corporation, remb. par antic., 5,60 %, 15 juill. 2041	USD	550 000	705 822	709 517	Fannie Mae Pool, 5,00 %, 1 ^{er} sept. 2052	USD	238 964	322 776	324 563
DH Europe Finance II S.a.r.l., remb. par antic., 3,25 %, 15 nov. 2039	USD	5 860 000	6 423 400	6 367 100	Fannie Mae Pool, 5,50 %, 1 ^{er} déc. 2052	USD	1 007 239	1 348 502	1 368 031
Digital Realty Trust LP, remb. par antic., 4,45 %, 15 juill. 2028	USD	525 000	689 397	698 495	Fannie Mae Pool, 5,50 %, 1 ^{er} juill. 2053	USD	662 430	905 138	897 182
Discover Financial Services, remb. par antic., 7,96 %, 2 nov. 2034	USD	4 170 000	6 191 872	6 447 954	Fannie Mae Pool, 5,50 %, 1 ^{er} nov. 2052	USD	123 810	235 319	236 071
Dominion Energy Inc., remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} févr. 2055	USD	235 000	321 174	328 186	Fannie Mae Pool, 6,00 %, 1 ^{er} déc. 2052	USD	250 798	342 273	344 672
Dominion Energy Inc., remb. par antic., 7,00 %, 1 ^{er} juin 2054	USD	1 055 000	1 466 264	1 503 470	Fannie Mae Pool, 6,00 %, 1 ^{er} juill. 2053	USD	499 474	687 426	686 529
Duke Energy Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 15 août 2052	USD	800 000	979 688	961 066	Fannie Mae Pool, 6,00 %, 1 ^{er} juin 2053	USD	493 304	669 398	678 147
Duke Energy Corporation, remb. par antic., 5,45 %, 15 juin 2034	USD	1 000 000	1 367 193	1 360 561	Fannie Mae Pool, 6,50 %, 1 ^{er} févr. 2054	USD	277 419	383 799	387 769
Dun & Bradstreet Corporation, The, remb. par antic., 5,00 %, 15 déc. 2029	USD	650 000	822 977	827 645	Fidelity National Information Services, Inc., remb. par antic., 5,10 %, 15 juill. 2032	USD	4 745 000	6 466 109	6 452 519
Ecopetrol SA, remb. par antic., 8,38 %, 19 janv. 2036	USD	625 000	844 715	842 730	Fifth Third Bancorp, remb. par antic., 5,63 %, 29 janv. 2032	USD	355 000	474 212	483 636
Eli Lilly and Company, remb. par antic., 4,70 %, 27 févr. 2033	USD	1 875 000	2 541 166	2 532 577	Fifth Third Bancorp, remb. par antic., 6,36 %, 27 oct. 2028	USD	700 000	970 070	981 584
Emory University, remb. par antic., 2,97 %, 1 ^{er} sept. 2050	USD	1 000 000	952 254	942 903	FirstEnergy Corporation, remb. par antic., 2,65 %, 1 ^{er} mars 2030	USD	1 915 000	2 235 490	2 259 104
Enable Midstream Partners LP, remb. par antic., 4,95 %, 15 mai 2028	USD	300 000	383 474	405 563	Florida State Board of Administration Finance Corporation, 2,15 %, 1 ^{er} juill. 2030	USD	3 000 000	3 417 091	3 469 268
Enact Holdings Inc., remb. par antic., 6,25 %, 28 mai 2029	USD	475 000	650 059	651 142	Florida State Board of Administration Finance Corporation, 5,53 %, 1 ^{er} juill. 2034	USD	1 055 000	1 452 308	1 454 256
Energy Transfer LP, remb. par antic., 6,50 %, 1 ^{er} févr. 2042	USD	500 000	747 182	713 387	Ford Motor Credit Company LLC, remb. par antic., 2,90 %, 16 févr. 2028	USD	575 000	692 783	712 911
Energy Transfer LP, remb. par antic., 8,00 %, 15 mai 2054	USD	4 280 000	5 956 805	6 114 763	Ford Motor Credit Company LLC, remb. par antic., 3,63 %, 17 juin 2031	USD	2 560 000	2 934 592	3 025 924
Energy Transfer Operating LP, remb. par antic., 5,80 %, 15 juin 2038	USD	1 518 000	2 171 876	2 044 723	Foundry JV Holdco LLC, remb. par antic., 6,25 %, 25 janv. 2035	USD	900 000	1 228 205	1 266 267
Entergy Louisiana LLC, remb. par antic., 5,35 %, 15 mars 2034	USD	665 000	901 557	908 523	Franklin BSP Capital Corporation, remb. par antic., 7,20 %, 15 juin 2029	USD	450 000	608 099	616 256
Enterprise Products Operating LLC, remb. par antic., 3,20 %, 15 févr. 2052	USD	400 000	533 554	371 216	Freddie Mac Pool, 2,00 %, 1 ^{er} janv. 2036	USD	159 636	196 255	194 703
Enterprise Products Operating LLC, remb. par antic., 3,70 %, 31 janv. 2051	USD	3 070 000	3 201 786	3 133 528	Freddie Mac Pool, 2,00 %, 1 ^{er} mars 2052	USD	292 797	320 014	318 357
Enterprise Products Operating LLC, remb. par antic., 5,35 %, 31 janv. 2033	USD	2 335 000	3 234 983	3 239 689	Freddie Mac Pool, 2,00 %, 1 ^{er} nov. 2050	USD	255 706	274 713	276 296
EQT Corporation, remb. par antic., 3,63 %, 15 mai 2031	USD	5 395 000	6 416 102	6 526 711	Freddie Mac Pool, 2,50 %, 1 ^{er} déc. 2050	USD	289 782	320 358	328 166
Equinix Inc., remb. par antic., 3,90 %, 15 avr. 2032	USD	4 785 000	5 912 615	5 977 943	Freddie Mac Pool, 3,00 %, 1 ^{er} oct. 2046	USD	670 471	807 558	798 856
EUSHI Finance Inc., remb. par antic., 7,63 %, 15 déc. 2054	USD	535 000	737 093	735 153	Freddie Mac Pool, 4,00 %, 1 ^{er} mai 2052	USD	262 629	331 646	329 946
Expedia Group Inc., remb. par antic., 3,80 %, 15 févr. 2028	USD	4 960 000	6 484 714	6 471 358	Freddie Mac Pool, 4,50 %, 1 ^{er} juill. 2052	USD	1 539 138	1 978 718	1 991 721
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	USD	295 531	324 772	321 320	Freddie Mac Pool, 4,50 %, 1 ^{er} mai 2053	USD	283 486	360 398	367 078
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} janv. 2052	USD	246 344	260 682	268 519	Freddie Mac Pool, 4,50 %, 1 ^{er} mai 2053	USD	5 006 618	6 524 358	6 549 779
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} nov. 2051	USD	120 089	131 113	129 225	Freddie Mac Pool, 4,50 %, 1 ^{er} sept. 2052	USD	242 457	315 326	313 694
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} oct. 2051	USD	256 349	272 467	276 367	Freddie Mac STACR REMIC Trust, 2022-DNA3, taux variable, remb. par antic., 7,32 %, 25 avr. 2042	USD	168 065	233 810	232 873
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} oct. 2051	USD	347 936	379 950	374 407	Freddie Mac STACR REMIC Trust, 2022-DNA4, taux variable, remb. par antic., 7,52 %, 25 mai 2042	USD	2 454 498	3 430 772	3 418 944
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2051	USD	360 818	393 677	388 259	Freddie Mac STACR REMIC Trust, 2022-HQA2, taux variable, remb. par antic., 7,97 %, 25 juill. 2042	USD	2 083 713	2 933 199	2 937 149
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} août 2051	USD	274 896	311 547	315 547	Freddie Mac STACR REMIC Trust, 2024-HQA1, remb. par antic., 6,57 %, 25 mars 2044	USD	718 460	1 008 418	984 450
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} févr. 2052	USD	367 545	412 312	417 421	Freddie Mac STACR REMIC Trust, 2024-HQA1, remb. par antic., 6,57 %, 25 mars 2044	USD	1 228 405	1 671 645	1 686 418
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} juin 2051	USD	296 401	339 109	335 588	Freepport-McMoRan Inc., remb. par antic., 5,45 %, 15 mars 2043	USD	4 915 000	6 325 314	6 391 289
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} oct. 2051	USD	281 939	319 075	319 345	GA Global Funding Trust, 1,63 %, 15 janv. 2026	USD	800 000	1 014 434	1 032 184
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} août 2050	USD	84 011	98 347	98 598	General Motors Company, 6,25 %, 2 oct. 2043	USD	500 000	679 296	687 770
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} févr. 2052	USD	519 683	607 030	607 178	General Motors Financial Company Inc., remb. par antic., 3,60 %, 21 juin 2030	USD	4 925 000	5 965 100	6 064 279
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} avr. 2052	USD	254 068	305 889	310 601	General Motors Financial Company Inc., remb. par antic., 5,85 %, 6 avr. 2030	USD	500 000	686 493	694 264
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} août 2048	USD	144 027	181 281	180 212	General Motors Financial Company Inc., remb. par antic., 5,95 %, 4 avr. 2034	USD	785 000	1 065 690	1 080 401
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} janv. 2048	USD	328 153	408 584	406 353	Ginnie Mae II Pool, 2,00 %, 20 déc. 2051	USD	348 437	391 093	387 184
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} août 2052	USD	212 374	264 640	266 769	Ginnie Mae II Pool, 2,50 %, 20 juill. 2051	USD	322 814	376 857	372 833
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} juill. 2052	USD	295 115	368 693	373 423	Ginnie Mae II Pool, 3,00 %, 20 juill. 2051	USD	219 008	262 600	262 135
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} mai 2049	USD	213 279	273 350	277 578	Ginnie Mae II Pool, 3,00 %, 20 nov. 2051	USD	361 469	437 830	432 890
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} sept 2048	USD	149 527	189 691	189 811	Ginnie Mae II Pool, 3,50 %, 20 mai 2052	USD	217 457	271 457	268 551
Fannie Mae Pool, 4,50 %, 1 ^{er} août 2052	USD	2 253 802	2 936 795	2 962 103	Ginnie Mae II Pool, 4,00 %, 20 août 2052	USD	377 897	484 416	479 082
					Ginnie Mae II Pool, 5,50 %, 20 févr. 2053	USD	214 187	289 667	291 495
					Global Atlantic Financial Company, remb. par antic., 6,75 %, 15 mai 2054	USD	275 000	368 544	378 296
					Global Payments Inc., remb. par antic., 3,20 %, 15 août 2029	USD	575 000	697 526	708 174

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
États-Unis – 67,7 % (suite)					États-Unis – 67,7 % (suite)				
GLP Capital LP / GLP Financing II Inc., remb. par antic., 3,25 %, 15 janv. 2032	USD	5 090 000	5 733 420	5 879 470	Lowe's Companies Inc., remb. par antic., 2,80 %, 15 sept. 2041	USD	1 000 000	965 325	946 563
GLP Capital LP / GLP Financing II Inc., remb. par antic., 4,00 %, 15 janv. 2031	USD	200 000	274 289	246 446	Main Street Capital Corporation, remb. par antic., 6,50 %, 4 juin 2027	USD	625 000	850 965	857 125
GLP Capital LP / GLP Financing II Inc., 5,25 %, 1 ^{er} juin 2025	USD	300 000	399 265	408 251	Manufacturers and Traders Trust Company, remb. par antic., 5,40 %, 21 nov. 2025	USD	500 000	680 727	682 019
GLP Capital LP / GLP Financing II Inc., 5,38 %, 15 avr. 2026	USD	200 000	283 725	272 365	Marriott International Inc., remb. par antic., 2,85 %, 15 avr. 2031	USD	600 000	695 122	705 982
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 4,22 %, 1 ^{er} mai 2029	USD	750 000	971 845	989 048	Marriott International Inc., remb. par antic., 3,50 %, 15 oct. 2032	USD	5 385 000	6 394 241	6 436 530
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 4,41 %, 23 avr. 2039	USD	575 000	696 588	699 946	Marriott Vacations Worldwide Corporation, 3,25 %, 15 déc. 2027	USD	1 620 000	1 933 697	2 040 852
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 5,80 %, 10 août 2026	USD	725 000	984 882	995 402	Massachusetts Educational Financing Authority, 6,07 %, 1 ^{er} juill. 2033	USD	845 000	1 151 430	1 172 358
Gray Oak Pipeline LLC, remb. par antic., 3,45 %, 15 oct. 2027	USD	355 000	475 631	458 673	Massachusetts Electric Co, remb. par antic., 1,73 %, 24 nov. 2030	USD	1 000 000	1 305 705	1 093 221
H&E Equipment Services Inc., remb. par antic., 3,88 %, 15 déc. 2028	USD	675 000	828 813	834 230	Massachusetts Institute of Technology, remb. par antic., 2,99 %, 1 ^{er} juill. 2050	USD	2 740 000	2 715 509	2 681 632
HCA Inc., remb. par antic., 3,63 %, 15 mars 2032	USD	2 700 000	3 377 533	3 268 135	Matador Resources Company, remb. par antic., 6,50 %, 15 avr. 2032	USD	350 000	475 472	479 272
HCA Inc., remb. par antic., 4,13 %, 15 juin 2029	USD	300 000	400 605	389 352	Mattel Inc., remb. par antic., 3,75 %, 1 ^{er} avr. 2029	USD	575 000	705 848	727 878
HCA Inc., remb. par antic., 4,63 %, 15 mars 2052	USD	2 830 000	3 182 492	3 157 452	MCR 2024-HTL Mortgage Trust, 7,06 %, 15 févr. 2037	USD	517 957	695 701	705 578
HCA Inc., remb. par antic., 5,50 %, 15 juin 2047	USD	550 000	707 587	702 103	Medline Borrower LP, emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 23 oct. 2028	USD	555 000	758 673	760 516
Health Care Service Corporation, remb. par antic., 5,45 %, 15 juin 2034	USD	1 245 000	1 699 190	1 690 926	Meta Platforms, Inc., remb. par antic., 5,60 %, 15 mai 2053	USD	1 300 000	1 756 400	1 834 675
Hilton Domestic Operating Co Inc., remb. par antic., 3,63 %, 15 févr. 2032	USD	1 925 000	2 227 262	2 278 528	MidAmerican Energy Company, remb. par antic., 3,15 %, 15 avr. 2050	USD	1 200 000	1 577 223	1 109 394
Host Hotels & Resorts LP, remb. par antic., 3,50 %, 15 sept. 2030	USD	5 315 000	6 381 245	6 455 898	Morgan Stanley, remb. par antic., 5,12 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	1 400 000	1 874 327	1 913 408
HPS Corporate Lending Fund, remb. par antic., 6,75 %, 30 janv. 2029	USD	975 000	1 316 854	1 363 383	Morgan Stanley, remb. par antic., 5,25 %, 21 avr. 2034	USD	600 000	807 450	811 845
Huntington Bancshares Incorporated, remb. par antic., 5,71 %, 2 févr. 2035	USD	725 000	965 997	979 883	MPLX LP, remb. par antic., 4,95 %, 1 ^{er} sept. 2032	USD	750 000	977 373	984 496
Huntington National Bank, The, remb. par antic., 4,13 %, 2 juill. 2029	USD	2 000 000	2 621 723	2 762 701	MPT Operating Partnership LP / MPT Finance Corporation, remb. par antic., 0,99 %, 15 oct. 2026	EUR	750 000	831 521	875 141
Huntington National Bank, The, remb. par antic., 4,55 %, 17 mai 2028	USD	575 000	745 826	776 566	MSCI Inc., remb. par antic., 3,25 %, 15 août 2033	USD	5 685 000	6 350 010	6 463 704
Hyatt Hotels Corporation, remb. par antic., 4,38 %, 15 sept. 2028	USD	800 000	1 039 499	1 063 075	Nationstar Mortgage Holdings Inc., remb. par antic., 5,75 %, 15 nov. 2031	USD	675 000	840 093	868 189
Hyundai Capital America, remb. par antic., 5,60 %, 30 mars 2028	USD	500 000	683 730	691 065	Nevada Power Company, remb. par antic., 3,13 %, 1 ^{er} août 2050	USD	700 000	921 263	618 555
Hyundai Capital America, 5,30 %, 19 mars 2027	USD	700 000	945 150	958 548	NextEra Energy Operating Partners LP, remb. par antic., 7,25 %, 15 janv. 2029	USD	600 000	831 174	845 681
Icon Investments Six DAC, remb. par antic., 6,00 %, 8 mai 2034	USD	750 000	1 031 216	1 058 127	Nissan Motor Acceptance Company LLC, remb. par antic., 2,75 %, 9 mars 2028	USD	825 000	979 840	1 008 239
Indianapolis Power & Light Company, remb. par antic., 5,70 %, 1 ^{er} avr. 2054	USD	515 000	691 223	698 339	NNN Real Estate Investment Trust Inc., remb. par antic., 5,50 %, 15 juin 2034	USD	650 000	876 272	883 889
Invitation Homes Operating Partnership LP, remb. par antic., 5,50 %, 15 août 2033	USD	525 000	703 533	713 134	Norfolk Southern Corporation, remb. par antic., 5,95 %, 15 mars 2064	USD	700 000	958 158	987 375
JB Poindexter & Co., Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 déc. 2031	USD	600 000	820 613	849 191	NRG Energy Inc., remb. par antic., 2,45 %, 2 déc. 2027	USD	1 000 000	1 308 048	1 236 444
Johnson Controls International PLC / Tyco Fire & Security Finance SCA, remb. par antic., 2,00 %, 16 sept. 2031	USD	5 455 000	5 969 729	6 069 721	Nuveen LLC, remb. par antic., 5,85 %, 15 avr. 2034	USD	305 000	413 580	421 681
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 2,58 %, 22 avr. 2032	USD	5 685 000	7 043 244	6 591 847	Occidental Petroleum Corporation, remb. par antic., 6,63 %, 1 ^{er} sept. 2030	USD	4 430 000	6 314 615	6 378 204
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 4,57 %, 14 juin 2030	USD	850 000	1 119 007	1 130 460	Occidental Petroleum Corporation, remb. par antic., 8,88 %, 15 juill. 2030	USD	300 000	455 281	475 390
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 4,91 %, 25 juill. 2033	USD	850 000	1 119 820	1 134 764	Occidental Petroleum Corporation, 6,20 %, 15 mars 2040	USD	500 000	684 350	688 591
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 5,77 %, 22 avr. 2035	USD	665 000	916 736	940 350	OneMain Finance Corporation, remb. par antic., 6,63 %, 15 janv. 2028	USD	625 000	839 148	859 760
Kaiser Aluminum Corporation, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mars 2028	USD	675 000	837 965	864 937	ONEOK Partners LP, remb. par antic., 6,13 %, 1 ^{er} févr. 2041	USD	601 000	868 062	832 573
KeyCorp, remb. par antic., 6,40 %, 6 mars 2035	USD	600 000	810 357	834 952	Oracle Corporation, remb. par antic., 3,60 %, 1 ^{er} avr. 2040	USD	650 000	691 048	689 675
Kinder Morgan Energy Partners LP, 6,55 %, 15 sept. 2040	USD	491 000	834 372	700 747	Oracle Corporation, remb. par antic., 6,90 %, 9 nov. 2052	USD	725 000	1 126 562	1 121 107
Kinder Morgan Inc., remb. par antic., 5,30 %, 1 ^{er} déc. 2034	USD	4 855 000	6 407 597	6 462 968	Ovintiv Inc., remb. par antic., 6,25 %, 15 juill. 2033	USD	4 865 000	6 767 419	6 914 022
KKR Group Finance Co II LLC, remb. par antic., 5,50 %, 1 ^{er} févr. 2043	USD	550 000	695 994	723 695	Pacific Life Global Funding II, 4,90 %, 4 avr. 2028	USD	25 000	33 483	34 078
Kosmos Energy Ltd., remb. par antic., 7,75 %, 1 ^{er} mai 2027	USD	550 000	704 881	736 928	Pacific Life Insurance Co., remb. par antic., 4,30 %, 24 oct. 2067	USD	1 100 000	1 376 598	1 157 598
Kraft Heinz Foods Company, remb. par antic., 4,88 %, 1 ^{er} oct. 2049	USD	2 570 000	3 166 639	3 090 697	Panther Escrow Issuer LLC, remb. par antic., 7,13 %, 1 ^{er} juin 2031	USD	550 000	748 574	765 290
Kraft Heinz Foods Company, remb. par antic., 5,20 %, 15 juill. 2045	USD	550 000	706 905	698 268	Paramount Global, 5,50 %, 15 mai 2033	USD	550 000	694 816	643 131
Kraft Heinz Foods Company, remb. par antic., 6,88 %, 26 janv. 2039	USD	2 090 000	3 224 844	3 205 450	Patterson-UTI Energy Inc., remb. par antic., 7,15 %, 1 ^{er} oct. 2033	USD	975 000	1 386 599	1 420 908
Lockheed Martin Corporation, remb. par antic., 5,20 %, 15 févr. 2064	USD	625 000	839 569	820 755	Pennsylvania Electric Company, remb. par antic., 3,25 %, 15 mars 2028	USD	1 250 000	1 713 884	1 589 983
Louisiana Local Government Environmental Facilities & Community Development Authority, 5,20 %, 1 ^{er} déc. 2039	USD	2 300 000	3 187 254	3 165 349	Pfizer Investment Enterprises Pte Ltd., remb. par antic., 5,11 %, 19 mai 2043	USD	725 000	957 916	948 782
					PNM Resources Inc., 5,75 %, 1 ^{er} juin 2054	USD	875 000	1 197 875	1 171 074

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				
États-Unis – 67,7 % (suite)					États-Unis – 67,7 % (suite)				
Post Holdings Inc., remb. par antic., 4,50 %, 15 sept. 2031	USD	1 575 000	1 897 796	1 938 734	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 31 déc. 2025	USD	32 000	43 045	43 444
President and Fellows of Harvard College, remb. par antic., 2,52 %, 15 oct. 2050	USD	7 245 000	6 393 831	6 329 559	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 31 déc. 2025 (données en garantie de contrats de swap)	USD	268 000	360 504	363 842
Prudential Financial Inc., remb. par antic., 6,50 %, 15 mars 2054	USD	380 000	513 736	526 195	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,75 %, 15 nov. 2043	USD	500 000	696 875	696 752
Public Service Company of Oklahoma, remb. par antic., 5,25 %, 15 janv. 2033	USD	525 000	705 280	708 496	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,75 %, 15 nov. 2053	USD	5 500 000	7 860 349	7 835 174
PulteGroup Inc., 7,88 %, 15 juin 2032	USD	450 000	705 959	706 926	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,88 %, 31 mai 2026	USD	6 560 000	9 005 550	9 001 012
Rad CLO 7 Ltd., remb. par antic., 6,68 %, 17 avr. 2036	USD	850 000	1 144 828	1 164 696	University of Virginia, 2,26 %, 1 ^{er} sept. 2050	USD	750 000	621 497	623 378
Roche Holdings Inc., remb. par antic., 5,22 %, 8 mars 2054	USD	525 000	713 025	716 335	Unum Group, remb. par antic., 6,00 %, 15 juin 2054	USD	710 000	951 598	941 468
Royal Caribbean Cruises Ltd., remb. par antic., 5,50 %, 1 ^{er} avr. 2028	USD	1 440 000	1 902 743	1 952 035	US Bancorp, remb. par antic., 5,68 %, 23 janv. 2035	USD	4 550 000	6 193 176	6 281 968
Royalty Pharma PLC, remb. par antic., 3,30 %, 2 sept. 2040	USD	700 000	702 594	698 237	USA Compression Partners LP / USA Compression Finance Corporation, remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} sept. 2027	USD	600 000	806 625	826 384
Santander Holdings USA Inc., remb. par antic., 6,34 %, 31 mai 2035	USD	700 000	955 058	958 213	Utah Acquisition Sub Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 juin 2046	USD	625 000	706 928	707 504
Santander Holdings USA Inc., remb. par antic., 6,50 %, 9 mars 2029	USD	500 000	693 163	698 801	Ventas Realty LP, remb. par antic., 4,00 %, 1 ^{er} mars 2028	USD	550 000	709 010	722 329
SBA Communications Corporation, remb. par antic., 3,13 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	1 850 000	2 221 142	2 262 001	Ventas Realty LP, remb. par antic., 5,70 %, 30 sept. 2043	USD	550 000	710 700	727 707
Sirius XM Radio Inc., remb. par antic., 4,13 %, 1 ^{er} juill. 2030	USD	1 905 000	2 248 843	2 237 204	Verizon Communications Inc., remb. par antic., 2,88 %, 20 nov. 2050	USD	625 000	812 564	543 612
Sixth Street Lending Partners, remb. par antic., 6,50 %, 11 mars 2029	USD	625 000	839 816	849 910	Verus Securitization Trust, 2024-1, remb. par antic., 5,71 %, 25 janv. 2069	USD	1 628 902	2 223 587	2 225 081
Solventum Corporation, remb. par antic., 5,90 %, 30 avr. 2054	USD	1 275 000	1 714 214	1 685 595	VICI Properties LP, remb. par antic., 5,63 %, 15 mai 2052	USD	2 550 000	3 199 558	3 181 201
Sonic Automotive Inc., remb. par antic., 4,63 %, 15 nov. 2029	USD	700 000	846 652	866 977	VICI Properties LP / VICI Note Company Inc., remb. par antic., 3,88 %, 15 févr. 2029	USD	2 435 000	3 181 767	3 091 088
Southern Company, 4,50 %, 15 juin 2027	USD	1 275 000	1 749 859	1 778 244	VICI Properties LP / VICI Note Company Inc., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} déc. 2026	USD	1 250 000	1 619 029	1 652 365
Southwestern Electric Power Company, 6,20 %, 15 mars 2040	USD	300 000	503 926	428 482	Vistra Operations Company LLC, remb. par antic., 5,63 %, 15 févr. 2027	USD	625 000	833 185	842 503
Subway Funding LLC, remb. par antic., 6,51 %, 30 juill. 2054	USD	585 000	800 547	816 857	Vistra Operations Company LLC, remb. par antic., 6,95 %, 15 oct. 2033	USD	600 000	832 117	879 980
Sun Communities Operating LP, remb. par antic., 2,70 %, 15 juill. 2031	USD	625 000	693 847	709 870	Warnermedia Holdings Inc., remb. par antic., 5,05 %, 15 mars 2042	USD	1 800 000	2 307 071	2 016 550
Synchrony Financial, remb. par antic., 3,95 %, 1 ^{er} déc. 2027	USD	300 000	376 880	384 560	Webster Financial Corporation, remb. par antic., 3,88 %, 1 ^{er} nov. 2030	USD	845 000	1 045 048	1 052 422
Synchrony Financial, remb. par antic., 5,63 %, 23 août 2027	USD	500 000	646 822	680 729	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,39 %, 24 avr. 2034	USD	1 500 000	2 008 893	2 037 167
Synovus Bank, remb. par antic., 4,00 %, 29 oct. 2030	USD	2 866 000	3 381 427	3 474 399	Western Midstream Operating, LP, remb. par antic., 5,25 %, 1 ^{er} févr. 2050	USD	2 630 000	3 128 516	3 178 799
Targa Resources Corporation, remb. par antic., 4,95 %, 15 avr. 2052	USD	700 000	873 740	825 878	Western Midstream Operating, LP, remb. par antic., 4,05 %, 1 ^{er} févr. 2030	USD	2 525 000	3 166 234	3 228 353
Targa Resources Partners LP / Targa Resources Partners Finance Corporation, remb. par antic., 4,00 %, 15 janv. 2032	USD	5 310 000	6 419 369	6 550 112	Williams Companies Inc., The, remb. par antic., 3,50 %, 15 nov. 2030	USD	5 250 000	6 437 474	6 523 198
TerraForm Power Operating LLC, remb. par antic., 4,75 %, 15 janv. 2030	USD	675 000	837 455	845 071	Williams Companies Inc., The, 6,30 %, 15 avr. 2040	USD	775 000	1 102 979	1 108 396
Texas Debt Capital Euro CLO, 2024-1 DAC, taux variable, remb. par antic., 4,00 %, 16 juill. 2038	EUR	1 200 000	1 776 120	1 759 154	WMG Acquisition Corporation, remb. par antic., 3,00 %, 15 févr. 2031	USD	1 955 000	2 228 194	2 314 318
Texas Natural Gas Securitization Finance Corporation, 5,17 %, 1 ^{er} avr. 2041	USD	2 500 000	3 460 917	3 420 307	Wyndham Hotels & Resorts Inc., remb. par antic., 4,38 %, 15 août 2028	USD	1 620 000	2 031 927	2 071 748
The Boeing Company, remb. par antic., 5,15 %, 1 ^{er} mai 2030	USD	2 390 000	3 443 005	3 146 336	Yum ! Brands Inc., remb. par antic., 3,63 %, 15 mars 2031	USD	1 870 000	2 235 747	2 259 993
The Boeing Company, remb. par antic., 5,81 %, 1 ^{er} mai 2050	USD	2 400 000	3 179 030	3 003 334				619 062 095	619 317 673
The Home Depot Inc., remb. par antic., 5,30 %, 25 juin 2054	USD	500 000	675 777	676 319					
The Narragansett Electric Company, remb. par antic., 5,35 %, 1 ^{er} mai 2034	USD	950 000	1 284 710	1 295 374	TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			867 922 793	868 706 649
T-Mobile USA Inc., remb. par antic., 2,55 %, 15 févr. 2031	USD	1 000 000	1 387 743	1 167 953	ACTIONS – 1,2 %				
T-Mobile USA Inc., remb. par antic., 2,63 %, 15 févr. 2029	USD	5 310 000	6 652 260	6 522 497	États-Unis – 1,2 %				
TransDigm Inc., emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 28 févr. 2031	USD	1 730 000	2 377 131	2 375 352	Bank of Hawaii Corporation, 8,00 %, priv., série B		93 800	3 216 912	3 279 945
TransDigm Inc., emprunt à terme B assorti d'un privilège de premier rang, 22 mars 2030	USD	1 000 000	1 377 010	1 372 728	Guaranteed Rate Inc., bons de souscription, 31 déc. 2060*		68	–	–
Travel + Leisure Co., remb. par antic., 4,50 %, 1 ^{er} déc. 2029	USD	1 840 000	2 253 029	2 323 079	NextEra Energy Inc., 6,93 %, priv.		96 010	4 825 860	5 451 709
Truist Financial Corporation, remb. par antic., 6,05 %, 8 juin 2027	USD	700 000	958 345	966 332	NextEra Energy Inc., 7,30 %, priv., série B		28 050	1 875 875	1 899 867
Tucson Electric Power Company, remb. par antic., 3,25 %, 15 mai 2032	USD	600 000	706 773	723 916	TOTAL DES ACTIONS			9 918 647	10 631 521
Uber Technologies Inc., remb. par antic., 8,00 %, 1 ^{er} nov. 2026	USD	1 165 000	1 592 117	1 609 058	INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 1,6 %				
United Airlines, 2016-1, cat. AA, fiducie à flux identiques, 3,10 %, 7 juill. 2028	USD	1 445 447	1 841 316	1 839 262	États-Unis – 1,6 %				
United Rentals North America Inc., remb. par antic., 3,88 %, 15 févr. 2031	USD	1 840 000	2 221 757	2 252 431	Bons du Trésor des États-Unis, 0,00 %, 3 oct. 2024	USD	11 000 000	14 572 463	14 849 367
Obligations du Trésor des États-Unis, 3,50 %, 15 févr. 2033	USD	6 440 000	8 243 569	8 280 478	Coûts de transactions			(0)	–
					TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			892 413 903	894 187 537
					Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,3 %				3 146 714
					AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,9 %				16 881 996
					ACTIF NET – 100,0 %				914 216 247

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	6 464 764	Dollar américain	4 722 563	0,731	0,732	15 642
Banque de Montréal	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 853 587	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	376 527
Bank of New York Mellon Corp, The	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	30 432 218	Dollar américain	22 143 071	0,728	0,732	193 689
Bank of New York Mellon Corp, The	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	3 116 685	Dollar américain	2 277 529	0,731	0,732	6 496
Barclays PLC	A-2	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 814 394	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	337 334
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	22 079 958	Euro	14 968 000	0,678	0,681	114 386
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	251 871	Euro	170 000	0,675	0,681	2 396
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	592 567	Euro	400 000	0,675	0,681	5 566
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	889 873	Euro	600 000	0,674	0,681	9 371
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	445 316	Euro	300 000	0,674	0,681	5 065
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	147 514	Euro	100 000	0,678	0,681	764
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	1 470 750	Euro	1 000 000	0,680	0,681	3 248
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar américain	190 000	Dollar canadien	259 132	1,364	1,367	551
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar américain	440 000	Dollar canadien	599 906	1,363	1,367	1 466
BNP Paribas International	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 833 437	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	356 377
BNP Paribas International	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	6 843 075	Dollar américain	4 980 404	0,728	0,732	41 846
Banque HSBC Canada	NR	18 sept. 2024	Dollar canadien	43 059 094	Dollar américain	31 355 794	0,728	0,732	239 688
JPMorgan Chase & Co	A-2	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 809 301	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	332 241
Morgan Stanley & Co International PLC	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	7 704 646	Livre sterling	4 399 608	0,571	0,579	103 126
RBC Capital Markets	A-1+	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 875 730	Dollar américain	44 286 141	0,727	0,732	398 670
RBC Capital Markets	A-1+	18 sept. 2024	Dollar canadien	6 234 121	Dollar américain	4 555 058	0,731	0,732	13 743
Banque Royale du Canada	A-1+	18 sept. 2024	Dollar américain	6 304 246	Dollar canadien	8 589 705	1,363	1,366	19 352
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	1 123 114	Dollar américain	820 000	0,730	0,732	2 375
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	580 967	Dollar américain	425 000	0,732	0,732	96
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	2 900 000	Dollar canadien	3 960 046	1,366	1,367	3 534
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	300 000	Dollar canadien	409 118	1,364	1,367	909
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	250 000	Dollar canadien	341 176	1,365	1,367	513
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	400 000	Dollar canadien	544 644	1,362	1,367	2 058
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	500 000	Dollar canadien	681 899	1,364	1,367	1 478
State Street Bank & Trust Company	A-1+	18 sept. 2024	Dollar canadien	30 397 786	Dollar américain	22 143 071	0,728	0,732	159 256
State Street Bank & Trust Company	A-1+	18 sept. 2024	Dollar canadien	11 652 229	Dollar néo-zélandais	13 761 007	1,181	1,202	204 280
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 846 590	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	369 530
UBS AG-REG	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	60 800 488	Dollar américain	44 286 141	0,728	0,732	323 428
									3 645 001

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Australia & New Zealand Banking Group Ltd	A-1+	18 sept. 2024	Dollar néo-zélandais	285 115	Dollar canadien	238 412	0,836	0,832	(1 219)
Bank of New York Mellon Corp, The	A-1	18 sept. 2024	Dollar américain	5 640 084	Dollar canadien	7 720 000	1,369	1,366	(17 997)
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	122 775 750	Dollar américain	90 000 000	0,733	0,732	(232 205)
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	2 403 540	Livre sterling	1 407 000	0,585	0,578	(28 822)
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar canadien	585 941	Euro	400 000	0,683	0,681	(1 060)
BNP Paribas International	A-1	14 août 2024	Dollar américain	1 000 000	Dollar canadien	1 368 019	1,368	1,367	(1 271)
Citigroup Global Markets Limited	A-1	18 sept. 2024	Dollar américain	7 875 966	Dollar canadien	10 757 940	1,366	1,366	(2 605)
Banque HSBC Canada	NR	18 sept. 2024	Dollar américain	5 335 000	Dollar canadien	7 287 999	1,366	1,366	(2 582)
Morgan Stanley & Co International PLC	A-1	18 sept. 2024	Dollar américain	4 057 316	Dollar canadien	5 541 572	1,366	1,366	(943)
Standard Chartered Bank	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	14 403 828	Dollar australien	15 788 304	1,096	1,095	(8 529)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	840 570	Dollar australien	931 000	1,108	1,095	(9 309)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	125 054 540	Dollar américain	91 655 000	0,733	0,732	(215 394)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	1 389 716	Dollar américain	1 021 000	0,735	0,732	(5 741)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar canadien	1 301 887	Dollar américain	957 000	0,735	0,732	(6 098)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	500 000	Dollar canadien	685 091	1,370	1,367	(1 718)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	14 août 2024	Dollar américain	1 200 000	Dollar canadien	1 641 116	1,368	1,367	(1 018)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	18 sept. 2024	Dollar néo-zélandais	285 495	Dollar canadien	238 887	0,837	0,832	(1 378)
									(537 889)

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(55)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(8 299 953)	(8 278 782)	21 170
Sept. 2024	(27)	Contrats à terme normalisés sur obligations à long terme du Trésor des États-Unis	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(4 405 357)	(4 371 869)	33 488
							54 658

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(84)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 5 ans	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(12 140 619)	(12 252 371)	(111 752)
Sept. 2024	(21)	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(3 230 821)	(3 262 928)	(32 107)
Sept. 2024	4	Contrats à terme normalisés sur obligations à long terme du Trésor des États-Unis	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	653 843	647 684	(6 159)
							(150 018)

GAIN LATENT SUR LES SWAPS DE TAUX D'INTÉRÊT

Montant notionnel	Taux variable de référence	Intérêts variables à payer/à recevoir	Taux fixe (%)	Date de dissolution	Contrepartie	Notation	Devise	Gain latent (\$)
70 000 000	CNYRR7 à 3 mois	À payer	2,11	1 ^{er} fév. 2029	Goldman Sachs	A-1	CNY	119 064
1 270 000 000	KWDCD à 3 mois	À payer	3,31	23 fév. 2034	Goldman Sachs	A-1	KPW	15 898
								134 962

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à maximiser le revenu courant et à procurer des gains en capital modérés. Le Fonds investit surtout dans des obligations de sociétés de premier ordre, libellées en devises et très diversifiées sur le plan des secteurs, des émetteurs et des pays.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	29 650 093	42 936 203
De 1 à 3 ans	53 277 176	71 267 525
De 3 à 5 ans	96 513 754	165 334 948
De 5 à 10 ans	364 117 549	297 949 357
Plus de 10 ans	312 438 951	355 488 525
	855 997 523	932 976 558

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 87 004 \$, ou environ 0,0 % (309 680 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	
Dollar américain	774 502 446	(751 410 677)	23 091 769	2,5
Roupie indonésienne	12 266 918	–	12 266 918	1,3
Réal brésilien	8 167 635	–	8 167 635	0,9
Dollar australien	19 898 367	(15 262 236)	4 636 131	0,5
Won sud-coréen	4 880 486	–	4 880 486	0,5
Peso philippin	4 685 313	–	4 685 313	0,5
Ringgit malais	3 269 308	–	3 269 308	0,4
Peso mexicain	3 120 517	–	3 120 517	0,3
Dollar néo-zélandais	14 102 643	(10 969 653)	3 132 990	0,3
Livre sterling	10 582 119	(10 033 883)	548 236	0,1
Couronne danoise	17	–	17	0,0
Yen japonais	82 899	–	82 899	0,0
Rand sud-africain	3 004	–	3 004	0,0
Peso argentin	14 166	–	14 166	0,0
Renminbi chinois	114 677	–	114 677	0,0
Euro	26 537 666	(26 324 054)	213 612	0,0
	882 228 180	(814 000 503)	68 227 677	7,3

Devise	31 décembre 2023			Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	
Yen japonais	630 004	3 891 528	4 521 532	0,5
Roupie indonésienne	–	3 042 678	3 042 678	0,3
Roupie indienne	–	2 571 375	2 571 375	0,3
Livre turque	499	1 544 095	1 544 594	0,2
Dollar australien	17 554 965	(16 321 501)	1 233 464	0,1
Livre sterling	16 332 421	(15 963 565)	368 856	0,0
Couronne danoise	2 562 312	(2 201 437)	360 875	0,0
Nouveau sol péruvien	320 919	–	320 919	0,0
Peso mexicain	3 343 202	(3 312 822)	30 380	0,0
Peso argentin	15 447	–	15 447	0,0
Rand sud-africain	5 133 496	(5 124 264)	9 232	0,0
Euro	73 351 373	(74 991 956)	(1 640 583)	(0,2)
Dollar américain	774 554 575	(780 902 460)	(6 347 885)	(0,7)
	893 799 213	(887 768 329)	6 030 884	0,5

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 6 822 768 \$, ou environ 0,7 % de l'actif net (603 088 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 1,2 % (0,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 063 152 \$ (7 720 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débentures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	17,4	16,9	32,1	31,8
AA	6,5	6,4	6,1	5,9
A/A-1	10,9	10,7	17,0	16,5
BBB/A-2	53,6	52,3	36,9	36,0
BB	9,6	9,5	6,2	6,0
B	2,0	2,0	0,8	0,8
CCC	–	–	0,4	0,4
Pas de notation	–	–	0,5	0,5
	100,0	97,8	100,0	97,9

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	1,6	2,4
Belgique	0,0	0,4
Bermudes	–	0,2
Brésil	1,4	0,4
Îles Vierges britanniques	–	0,3
Canada	8,0	3,9
Îles Caïmans	–	0,4
Chili	–	0,1
Chine	–	0,4
Croatie	0,2	–
Danemark	–	0,3
Finlande	0,1	0,0
France	0,7	1,4
Allemagne	0,9	1,1
Hong Kong	0,1	0,1
Inde	1,1	0,1
Indonésie	2,4	–
Irlande	0,5	0,9
Italie	0,5	1,0
Japon	0,3	1,8
Luxembourg	0,2	0,4
Malaisie	0,4	–
Mexique	1,0	0,4
Pays-Bas	0,2	0,6
Nouvelle-Zélande	1,5	–
Norvège	1,5	0,3
Pérou	–	0,0
Philippines	0,5	–
Arabie saoudite	–	0,4
Singapour	–	0,2
Afrique du Sud	0,2	0,5
Corée du Sud	0,5	–
Espagne	0,2	0,6
Obligations supranationales	0,7	0,9
Suède	0,1	0,3
Suisse	0,2	1,5
Royaume-Uni	2,3	4,6
États-Unis	70,5	71,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,3	1,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	10 631 521	–	–	10 631 521
Obligations et débentures	–	868 706 649	–	868 706 649
Instruments du marché monétaire	–	14 849 367	–	14 849 367
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	3 645 001	–	3 645 001
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	54 658	–	–	54 658
Gain latent sur les swaps	–	134 962	–	134 962
	10 686 179	887 335 979	–	898 022 158
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(537 889)	–	(537 889)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(150 018)	–	–	(150 018)
	(150 018)	(537 889)	–	(687 907)
	10 536 161	886 798 090	–	897 334 251

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débentures	1	893 096 116	–	893 096 117
Instruments du marché monétaire	–	26 995 550	–	26 995 550
Prises en pension de titres	–	1 700 000	–	1 700 000
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	22 482 928	–	22 482 928
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	104	–	104
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	330 616	–	–	330 616
Gain latent sur les swaps	–	3 212 539	–	3 212 539
	330 617	947 487 237	–	947 817 854
Obligation pour options vendues	–	(77 196)	–	(77 196)
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(1 315 376)	–	(1 315 376)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(80 211)	–	–	(80 211)
Perte latente sur les swaps	–	(6 827 814)	–	(6 827 814)
	(80 211)	(8 220 386)	–	(8 300 597)
	250 406	939 266 851	–	939 517 257

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Fonds G.A. 1832 de créances mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	3 645 001	(404 991)	–	3 240 010
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	134 962	–	–	134 962
	3 779 963	(404 991)	–	3 374 972

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	537 889	(404 991)	(479 006)	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	(363 842)	–
	537 889	(404 991)	(842 848)	–

31 décembre 2023				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	22 482 928	(987 478)	–	21 495 450
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	3 212 539	(3 153 696)	–	58 843
Prises en pension de titres	1 700 000	–	(1 879 000)	–
	27 395 467	(4 141 174)	(1 879 000)	21 554 293

31 décembre 2023				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	1 315 376	(987 478)	(13 237)	314 661
Options (hors cote)	77 196	–	–	77 196
Swaps (hors cote)	6 827 814	(3 153 696)	(3 384 221)	289 897
Mises en pension	–	–	–	–
	8 220 386	(4 141 174)	(3 397 458)	681 754

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	488 728 500	475 597 845
Trésorerie	629 783	5 306 523
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	1 276 413	2 676 510
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 727 411	4 857 470
Total de l'actif	496 362 107	488 438 348
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	241 660	1 602 640
Charges à payer	13 178	–
Distributions à verser	381 878	375 816
Total du passif	636 716	1 978 456
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	495 725 391	486 459 892
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	495 725 391	486 459 892
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,05	9,05

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	11 178 458	9 280 064
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	936 514	(21 957 949)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(2 485 288)	27 771 073
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	721 410	1 886 557
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	1 360 980	(776 480)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	11 712 074	16 203 265
Prêt de titres (note 11)	1 963	1 711
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(100)	(44)
Total des revenus (pertes), montant net	11 713 937	16 204 932
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	73 040	63 015
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	433	1 227
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	7 903	6 759
Coûts de transactions	3 341	3 560
Total des charges	85 171	75 126
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	11 628 766	16 129 806
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	11 628 766	16 129 806
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,21	0,34
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	54 237 376	47 676 295

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	486 459 892	481 739 651
	486 459 892	481 739 651
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	11 628 766	16 129 806
	11 628 766	16 129 806
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(11 098 696)	(9 206 419)
	(11 098 696)	(9 206 419)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	7 173 000	6 800 000
Distributions réinvesties		
Série I	8 665 429	7 402 881
Paiement au rachat		
Série I	(7 103 000)	(168 716 000)
	8 735 429	(154 513 119)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	9 265 499	(147 589 732)
	9 265 499	(147 589 732)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	495 725 391	334 149 919
	495 725 391	334 149 919
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	11 628 766	16 129 806
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(936 514)	21 957 949
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	2 485 288	(27 771 073)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(43 562)	–
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(1 360 980)	776 480
(Gain) perte de change latent	(214)	(6)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(307 828 450)	(291 188 072)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	205 422	–
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	292 738 177	443 553 785
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	248 984	–
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	1 400 097	(501 192)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(869 941)	1 329 230
Charges à payer et autres montants à payer	13 178	9 751
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(2 319 749)	164 296 658
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	7 173 000	6 500 000
Montant payé au rachat de parts rachetables	(7 103 000)	(168 316 000)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 427 205)	(1 322 381)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 357 205)	(163 138 381)
Gain (perte) de change latent	214	6
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(4 676 954)	1 158 277
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	5 306 523	212 332
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	629 783	1 370 615
Intérêts versés ¹⁾	433	1 227
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	10 308 517	10 511 807

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)			
Obligations de sociétés – 97,6 %				Obligations de sociétés – 97,6 % (suite)			
Algonquin Power & Utilities Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 18 janv. 2082	5 752 000	5 752 000	5 209 191	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 5,67 %, 6 oct. 2053	3 525 000	3 542 535	3 925 643
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	12 947 000	12 244 472	11 722 082	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,38 %, 27 sept. 2077	15 994 000	16 259 394	15 577 465
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,48 %, 30 nov. 2030	3 311 000	3 208 031	2 860 846	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,76 %, 26 mai 2053	3 228 000	3 226 612	3 357 457
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,67 %, 8 janv. 2029	5 716 000	5 709 148	5 668 763	Enbridge Inc., remb. par antic., 6,10 %, 9 nov. 2032	1 060 000	1 138 758	1 136 608
AltaGas Ltd., remb. par antic., 5,25 %, 11 janv. 2082	6 916 000	6 916 000	6 101 556	Enbridge Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 janv. 2084	4 762 000	4 766 844	5 328 077
AltaGas Ltd., remb. par antic., 8,90 %, 10 nov. 2083	2 324 000	2 324 000	2 498 240	Enbridge Southern Lights LP, 4,01 %, 30 juin 2040	4 268 367	4 540 917	3 859 574
Athene Global Funding, 2,47 %, 9 juin 2028	1 495 000	1 253 857	1 374 533	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,84 %, 5 juin 2028	5 075 000	5 103 236	4 882 296
Bank of America Corporation, remb. par antic., 1,98 %, 15 sept. 2027	3 358 000	3 181 771	3 168 154	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,88 %, 18 oct. 2029	2 830 000	2 853 483	2 681 622
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	7 764 000	7 484 962	7 564 538	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,67 %, 20 févr. 2030	3 515 000	3 521 506	3 585 584
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	8 122 000	8 120 566	8 107 163	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,58 %, 22 févr. 2027	1 774 000	1 774 000	1 795 347
Banque de Montréal, remb. par antic., 6,03 %, 7 sept. 2033	2 411 000	2 399 820	2 507 351	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,33 %, 10 nov. 2026	3 670 000	3 670 000	3 766 731
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	4 290 000	4 242 638	4 359 142	Fortis Inc., remb. par antic., 5,68 %, 8 nov. 2033	2 040 000	2 040 000	2 159 830
Banque de Montréal, remb. par antic., perpétuelles, 7,06 %	2 522 000	2 522 000	2 554 231	Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 5,00 %, 9 févr. 2029	1 822 000	1 818 265	1 829 850
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 5,68 %, 2 août 2033	8 471 000	8 466 282	8 687 450	Gibson Energy Inc., remb. par antic., 2,85 %, 14 juill. 2027	2 411 000	2 361 372	2 286 281
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 7,02 %, 27 juill. 2082	5 334 000	5 253 262	5 372 452	Gibson Energy Inc., remb. par antic., 5,75 %, 12 juill. 2033	655 000	633 975	680 462
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	5 564 000	5 562 275	5 583 253	Gibson Energy Inc., remb. par antic., 8,70 %, 12 juill. 2083	2 389 000	2 389 000	2 531 977
BCE Inc., remb. par antic., 3,50 %, 30 sept. 2050	10 828 000	9 857 834	7 902 786	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 7,05 %, 12 juin 2030	4 197 000	6 000 882	4 726 352
BCE Inc., remb. par antic., 4,55 %, 9 févr. 2030	1 100 000	1 087 361	1 090 568	Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 2,98 %, 8 juill. 2050	2 735 000	2 625 602	1 976 477
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,75 %, 24 juill. 2030	5 708 000	5 412 316	4 875 447	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	8 800 000	8 421 820	8 247 453
Brookfield Finance II Inc., remb. par antic., 5,43 %, 14 déc. 2032	4 688 000	4 605 655	4 767 970	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 4,07 %, 16 juin 2025	1 970 000	1 894 352	1 947 464
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	10 088 000	10 029 238	9 450 715	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 5,46 %, 28 févr. 2029	5 135 000	5 121 830	5 176 126
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 1 ^{er} sept. 2032	5 557 000	5 090 232	4 723 709	HCN Canadian Holdings-1 LP, remb. par antic., 2,95 %, 15 janv. 2027	3 178 000	3 155 718	3 015 553
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 3,33 %, 13 août 2050	3 000 000	1 962 340	2 131 037	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	770 000	688 919	723 873
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,32 %, 10 janv. 2054	2 122 000	2 122 413	2 086 999	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,73 %, 13 avr. 2033	5 847 000	5 581 402	5 262 468
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,88 %, 9 nov. 2032	378 000	377 051	401 430	Hydro One Inc., remb. par antic., 2,71 %, 28 févr. 2050	810 000	517 023	559 695
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,00 %, 21 juin 2030	6 415 000	6 966 393	6 206 096	Hydro One Inc., 4,39 %, 26 sept. 2041	4 703 000	5 771 343	4 441 163
Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,20 %, 7 oct. 2036	2 915 000	2 774 533	2 471 708	Hydro One Inc., 4,89 %, 13 mars 2037	10 354 000	13 321 459	10 409 984
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	765 000	714 434	751 057	Intact Corporation financière, remb. par antic., 5,28 %, 14 sept. 2054	5 000 000	4 881 177	5 335 853
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,38 %, 28 oct. 2080	2 246 000	2 192 844	2 182 954	Intact Corporation financière, remb. par antic., 7,34 %, 30 juin 2083	590 000	575 309	602 886
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	2 969 000	2 968 881	3 003 991	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 25 nov. 2031	8 903 000	8 330 039	8 043 944
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	3 187 000	3 153 074	3 224 526	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,09 %, 27 nov. 2051	2 899 000	2 899 000	2 495 421
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,35 %, 20 avr. 2033	3 394 000	3 390 165	3 437 269	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	2 654 000	2 617 865	2 675 983
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,15 %, 28 juill. 2082	1 685 000	1 643 990	1 701 340	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,38 %, 17 févr. 2033	3 219 000	3 201 966	3 341 050
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,34 %, 31 déc. 2099	2 620 000	2 620 000	2 651 571	Keyera Corporation, remb. par antic., 5,66 %, 4 janv. 2054	3 098 000	3 098 000	3 131 654
Capital Power Corporation, remb. par antic., 3,15 %, 1 ^{er} oct. 2032	8 095 000	6 871 713	6 914 014	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	1 309 000	1 309 000	1 095 415
Capital Power Corporation, remb. par antic., 5,82 %, 15 sept. 2028	3 311 000	3 289 292	3 413 537	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 7,12 %, 19 juin 2082	540 000	513 108	546 091
Capital Power Corporation, remb. par antic., 8,13 %, 5 juin 2054	3 615 000	3 615 000	3 688 717	Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,57 %, 5 avr. 2049	9 991 000	11 006 251	7 641 371
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,50 %, 7 févr. 2028	2 620 000	2 622 801	2 525 793	OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,63 %, 5 juin 2030	4 825 000	4 992 388	4 592 020
Chartwell résidences pour retraités, 6,00 %, 8 déc. 2026	3 676 000	3 673 206	3 715 135	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,95 %, 21 févr. 2051	10 520 000	8 266 746	7 328 696
Enbridge Gas Distribution Inc., 5,21 %, 25 févr. 2036	6 509 000	8 546 137	6 650 060	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,22 %, 8 avr. 2030	737 000	652 208	690 483
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,01 %, 9 août 2049	1 410 000	938 919	1 020 939	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 5 juin 2048	720 000	577 800	639 251
				Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,80 %, 25 janv. 2081	1 265 000	1 265 000	1 136 568
				Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,02 %, 12 janv. 2032	5 547 000	5 544 448	5 539 750
				Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,22 %, 28 juin 2033	2 189 000	2 188 059	2 190 130
				Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	1 877 000	1 800 555	1 721 180

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)			
Obligations de sociétés – 97,6 % (suite)				Obligations de sociétés – 97,6 % (suite)			
Reliance LP, remb. par antic., 2,68 %, 1 ^{er} déc. 2027	1 300 000	1 139 450	1 212 974	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,60 %, 31 oct. 2081	2 425 000	2 425 000	2 020 197
Reliance LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2031	6 364 000	6 362 838	6 413 857	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	6 858 000	6 858 000	6 914 033
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	4 391 000	4 012 482	4 175 251	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	2 295 000	2 250 427	2 336 592
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,00 %, 17 déc. 2081	11 309 000	10 886 535	10 956 162	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., perpétuelles, 7,23 %	1 115 000	1 083 332	1 140 311
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 avr. 2052	2 241 000	2 056 199	2 159 799	La Banque Toronto-Dominion, 4,68 %, 8 janv. 2029	8 308 000	8 195 215	8 346 329
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,70 %, 21 sept. 2028	1 215 000	1 213 433	1 260 083	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	2 847 000	2 887 553	2 945 776
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,90 %, 21 sept. 2033	2 021 000	1 998 675	2 134 766	Union Gas Ltd., 5,20 %, 23 juill. 2040	5 121 000	6 673 297	5 250 820
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	3 431 000	3 200 653	3 340 088	Union Gas Ltd., 5,46 %, 11 sept. 2036	6 863 000	9 195 186	7 187 324
Rogers Communications Inc., 6,68 %, 4 nov. 2039	5 704 000	7 477 868	6 358 739	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2031	3 128 000	2 940 637	2 781 910
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	4 568 000	4 186 747	4 341 390	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	5 630 000	5 631 567	5 669 783
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,00 %, 24 févr. 2081	2 563 000	2 427 335	2 458 616	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,40 %, 21 avr. 2028	1 370 000	1 326 571	1 394 757
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,50 %, 24 nov. 2080	3 115 000	3 078 011	3 038 905	Videotron Ltd., remb. par antic., 3,13 %, 15 janv. 2031	2 802 000	2 802 000	2 515 894
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	2 190 000	2 208 965	2 199 506	Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 déc. 2026	965 000	871 685	914 700
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	4 431 000	4 431 000	4 456 535	Walt Disney Company, The, 3,06 %, 30 mars 2027	3 490 000	3 225 137	3 370 121
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 7,41 %, 31 déc. 2146	1 424 000	1 424 000	1 476 090			508 647 760	483 622 810
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	5 113 000	4 655 957	4 854 026	Obligations fédérales – 1,0 %			
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	13 586 000	13 640 460	12 476 716	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	1 507 000	1 331 435	1 330 329
TELUS Corporation, remb. par antic., 3,95 %, 16 févr. 2050	8 619 000	8 443 906	6 773 843	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	5 440 000	3 583 488	3 775 361
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,70 %, 6 mars 2048	1 000 000	1 193 340	890 841			4 914 923	5 105 690
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 15 nov. 2032	3 181 000	3 207 243	3 235 630	TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		513 562 683	488 728 500
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 8 sept. 2033	920 000	900 772	965 104	Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(241 660)
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	6 820 000	6 510 212	6 707 871	AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			7 238 551
				ACTIF NET – 100,0 %			495 725 391

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(281)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Canada à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(33 498 010)	(33 739 670)	(241 660)
							(241 660)

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme moyenne et à procurer un revenu régulier en investissant principalement dans des obligations de sociétés canadiennes de premier ordre.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	1 947 464	–
De 1 à 3 ans	33 019 154	19 181 172
De 3 à 5 ans	86 577 124	93 845 038
De 5 à 10 ans	137 117 847	135 404 159
Plus de 10 ans	196 327 241	190 037 656
	454 988 830	438 468 025

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 6 774 037 \$, ou environ 1,4 % (6 869 906 \$ ou environ 1,4 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	164 481	–	164 481	0,0
	164 481	–	164 481	0,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	950	–	950	0,0
	950	–	950	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 16 448 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (95 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	1,0	1,0	1,8	1,7
AA	3,6	3,5	3,9	3,8
A/A-1	23,8	23,5	21,6	21,2
BBB/A-2	64,2	63,3	65,6	64,0
BB	6,6	6,5	6,2	6,1
Pas de notation	0,8	0,8	0,9	0,9
	100,0	98,6	100,0	97,7

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	97,6	96,0
Obligations fédérales	1,0	1,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	–	0,1
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	(0,3)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	488 728 500	–	488 728 500
	–	488 728 500	–	488 728 500
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(241 660)	–	–	(241 660)
	(241 660)	488 728 500	–	488 486 840

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débiteures	–	475 597 845	–	475 597 845
	–	475 597 845	–	475 597 845
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(1 602 640)	–	–	(1 602 640)
	(1 602 640)	475 597 845	–	473 995 205

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)	USD	USD
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	336 343 611	322 616 270
Instruments dérivés	24 844	–
Trésorerie	13 680 885	4 336 957
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	86 085	592 662
Montant à recevoir pour la vente de titres	9 770 096	–
Souscriptions à recevoir	3 513	–
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 046 846	3 251 437
Total de l'actif	363 955 880	330 797 326
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	185 836
Frais de gestion à payer (note 5)	1 082	–
Montant à payer pour l'achat de titres	17 613 851	–
Charges à payer	9 278	–
Distributions à verser	683 057	–
Total du passif	18 307 268	185 836
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	345 648 612	330 611 490
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	326 850 851	314 515 765
Série K	1 133 221	917 439
Série M	17 664 540	15 178 286
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	10,00	10,01
Série K	8,98	8,99
Série M	9,09	9,10

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
	USD	USD
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	8 074 836	7 145 546
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 307 758)	(6 907 920)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	475 184	10 951 494
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	952 519	284 255
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	210 680	118 391
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	8 405 461	11 591 766
Prêt de titres (note 11)	6 982	3 634
Total des revenus (pertes), montant net	8 412 443	11 595 400
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 556	4 829
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	50 872	52 839
Frais du comité d'examen indépendant	332	426
Charge d'intérêts	43	–
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	6 457	6 525
Coûts de transactions	1 314	1 623
Total des charges	64 574	66 242
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	8 347 869	11 529 158
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	7 929 721	11 063 892
Série K	25 551	23 759
Série M	392 597	441 507
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,25	0,32
Série K	0,22	0,27
Série M	0,22	0,28
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	32 106 880	34 634 698
Série K	116 707	88 615
Série M	1 757 772	1 570 251

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	314 515 765	336 916 034
Série K	917 439	762 800
Série M	15 178 286	12 851 501
	330 611 490	350 530 335
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	7 929 721	11 063 892
Série K	25 551	23 759
Série M	392 597	441 507
	8 347 869	11 529 158
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(8 164 476)	(7 355 637)
Série K	(26 387)	(16 718)
Série M	(400 782)	(295 647)
	(8 591 645)	(7 668 002)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	9 731 835	4 589 066
Série K	334 928	133 542
Série M	3 339 431	4 819 623
Distributions réinvesties		
Série I	3 688 006	5 369 336
Série K	26 387	16 718
Série M	395 471	295 266
Paiement au rachat		
Série I	(850 000)	(41 216 133)
Série K	(144 697)	(162 848)
Série M	(1 240 463)	(3 456 806)
	15 280 898	(29 612 236)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	12 335 086	(27 549 476)
Série K	215 782	(5 547)
Série M	2 486 254	1 803 943
	15 037 122	(25 751 080)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	326 850 851	309 366 558
Série K	1 133 221	757 253
Série M	17 664 540	14 655 444
	345 648 612	324 779 255

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 347 869	11 529 158
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 307 758	6 907 920
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(475 184)	(10 951 494)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(29 503)	–
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(210 680)	(118 391)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(936 331 017)	(419 561 573)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	141 605	–
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	929 331 645	452 736 932
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	171 109	–
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	506 577	379 130
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(795 409)	333 694
Charges à payer et autres montants à payer	10 360	10 384
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 975 130	41 265 760
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	13 402 682	8 498 860
Montant payé au rachat de parts rachetables	(2 235 160)	(44 835 787)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 798 724)	(1 348 728)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	7 368 798	(37 685 655)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	9 343 928	3 580 105
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	4 336 957	775 484
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	13 680 885	4 355 589
Intérêts versés ¹⁾	43	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 279 415	7 479 240

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale	Coût moyen	Valeur comptable	Émetteur	Valeur nominale	Coût moyen	Valeur comptable
	(\$)	(\$)	(\$)		(\$)	(\$)	(\$)
	USD	USD	USD		USD	USD	USD
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 97,3 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 97,3 % (suite)			
Obligations de sociétés – 94,7 %				Obligations de sociétés – 94,7 % (suite)			
AbbVie Inc., remb. par antic., 4,80 %, 15 mars 2029	3 900 000	3 888 507	3 887 676	Emera US Finance LP, remb. par antic., 2,64 %, 15 juin 2031	3 000 000	3 000 000	2 485 935
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 3,30 %, 30 janv. 2032	7 579 000	7 106 261	6 540 260	Enbridge Inc., remb. par antic., 6,25 %, 1 ^{er} mars 2078	7 749 000	8 247 420	7 456 127
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 5,30 %, 19 janv. 2034	2 865 000	2 799 936	2 826 237	Ford Motor Credit Company LLC, remb. par antic., 6,95 %, 6 mars 2026	2 000 000	2 036 260	2 036 810
Anglo American Capital PLC, remb. par antic., 5,75 %, 5 avr. 2034	4 900 000	4 882 703	4 897 011	Fortis Inc., 3,06 %, 4 oct. 2026	8 289 000	8 476 354	7 881 720
Apollo Debt Solutions BDC, remb. par antic., 6,90 %, 13 avr. 2029	8 000 000	7 947 680	8 078 680	Foundry JV Holdco LLC, remb. par antic., 5,90 %, 25 janv. 2030	250 000	249 780	254 633
Ares Strategic Income Fund, remb. par antic., 6,35 %, 15 août 2029	4 800 000	4 747 056	4 772 496	Foundry JV Holdco LLC, remb. par antic., 6,25 %, 25 janv. 2035	2 250 000	2 244 668	2 313 090
AT&T Inc., remb. par antic., 5,54 %, 20 févr. 2026	2 000 000	2 000 000	2 000 790	FS KKR Capital Corporation, remb. par antic., 3,40 %, 15 janv. 2026	9 121 000	9 014 284	8 698 424
Aviation Capital Group LLC, remb. par antic., 5,38 %, 15 juill. 2029	4 250 000	4 217 955	4 208 881	FS KKR Capital Corporation, remb. par antic., 6,88 %, 15 août 2029	5 000 000	4 942 900	4 970 000
Avolon Holdings Funding Ltd., remb. par antic., 3,25 %, 15 févr. 2027	5 000 000	4 659 250	4 690 125	General Motors Financial Company Inc., remb. par antic., 5,00 %, 9 avr. 2027	2 000 000	1 997 290	1 982 230
Avolon Holdings Funding Ltd., remb. par antic., 5,75 %, 15 nov. 2029	5 000 000	4 959 650	4 986 275	General Motors Financial Company Inc., remb. par antic., 5,80 %, 7 janv. 2029	8 400 000	8 459 542	8 504 409
Avolon Holdings Funding Ltd., remb. par antic., 6,38 %, 4 mai 2028	5 000 000	4 947 750	5 090 950	General Motors Financial Company Inc., 5,35 %, 15 juill. 2027	8 418 000	8 416 818	8 401 922
Bank of America Corporation, remb. par antic., 2,69 %, 22 avr. 2032	8 500 000	8 689 720	7 216 203	Glencore Funding LLC, 5,34 %, 4 avr. 2027	4 850 000	4 850 000	4 841 658
Banque de Montréal, remb. par antic., 3,80 %, 15 déc. 2032	1 500 000	1 314 465	1 411 238	Hasbro Inc., remb. par antic., 6,05 %, 14 mai 2034	4 800 000	4 786 464	4 822 848
Banque de Montréal, perpétuelles, 4,80 %	1 000 000	1 045 000	988 395	HPS Corporate Lending Fund, remb. par antic., 6,75 %, 30 janv. 2029	1 700 000	1 681 980	1 736 958
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 8,00 %, 27 janv. 2084	2 029 000	2 029 000	2 091 828	Hyundai Capital America, remb. par antic., 5,30 %, 8 janv. 2029	3 860 000	3 852 975	3 864 420
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 8,63 %, 27 oct. 2082	4 000 000	4 000 000	4 189 560	Hyundai Capital America, remb. par antic., 5,30 %, 24 janv. 2029	4 250 000	4 242 605	4 225 520
La Banque de Nouvelle-Écosse, 5,35 %, 7 déc. 2026	1 500 000	1 499 430	1 503 345	Hyundai Capital America, remb. par antic., 5,35 %, 19 mars 2029	3 775 000	3 771 414	3 779 624
Blackstone Private Credit Fund, remb. par antic., 5,95 %, 16 juill. 2029	4 150 000	4 106 342	4 078 039	Hyundai Capital America, remb. par antic., 6,10 %, 21 sept. 2028	5 000 000	4 997 000	5 145 700
Blackstone Secured Lending Fund, remb. par antic., 5,88 %, 15 nov. 2027	1 518 000	1 507 055	1 509 309	Hyundai Capital America, remb. par antic., 6,50 %, 16 janv. 2029	3 000 000	2 987 790	3 144 945
Blue Owl Credit Income Corporation, remb. par antic., 7,75 %, 15 janv. 2029	2 900 000	2 863 982	3 005 053	Hyundai Capital America, 5,30 %, 19 mars 2027	4 800 000	4 788 960	4 802 688
Blue Owl Technology Finance Corporation II, remb. par antic., 6,75 %, 4 avr. 2029	2 000 000	1 975 980	1 963 350	Imperial Brands Finance PLC, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} juill. 2034	2 197 000	2 186 015	2 158 574
Broadcom Inc., remb. par antic., 3,42 %, 15 avr. 2033	5 565 000	5 436 709	4 814 031	Intact Corporation financière, remb. par antic., 5,46 %, 22 sept. 2032	3 000 000	2 946 670	2 985 780
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 1 ^{er} févr. 2032	500 000	500 000	411 450	JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 5,58 %, 22 avr. 2030	3 750 000	3 750 000	3 813 750
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 1 ^{er} févr. 2028	500 000	514 875	468 635	Las Vegas Sands Corporation, remb. par antic., 5,90 %, 1 ^{er} juin 2027	2 860 000	2 856 282	2 880 592
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 2,65 %, 15 janv. 2032	2 180 000	2 170 452	1 815 373	Mitsubishi UFJ Financial Group Inc., remb. par antic., 5,26 %, 17 avr. 2030	3 600 000	3 600 000	3 604 248
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 2,25 %, 15 janv. 2029	2 000 000	1 996 700	1 711 690	Mizuho Financial Group Inc., remb. par antic., 5,59 %, 10 juill. 2035	1 200 000	1 200 000	1 195 512
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 3,75 %, 15 févr. 2028	5 100 000	4 699 089	4 747 896	Morgan Stanley, remb. par antic., 1,59 %, 4 mai 2027	7 895 000	7 765 378	7 362 522
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 3,90 %, 1 ^{er} juin 2052	1 000 000	999 510	632 260	Morgan Stanley, remb. par antic., 5,94 %, 7 févr. 2039	4 744 000	4 744 000	4 716 746
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 6,10 %, 1 ^{er} juin 2029	4 000 000	4 006 280	4 021 880	Morgan Stanley Bank NA, remb. par antic., 5,50 %, 26 mai 2028	9 200 000	9 200 000	9 263 848
Citibank NA, remb. par antic., 5,57 %, 30 avr. 2034	3 000 000	3 019 110	3 060 645	Morgan Stanley Direct Lending Fund, remb. par antic., 6,15 %, 17 mai 2029	1 019 000	1 007 689	1 001 168
Constellation Software Inc., remb. par antic., 5,46 %, 16 févr. 2034	500 000	500 000	504 223	Mylan Inc., remb. par antic., 4,55 %, 15 avr. 2028	3 842 000	4 478 116	3 708 318
Coty Inc. / HFC Prestige Products Inc. / HFC Prestige International US LLC, remb. par antic., 4,75 %, 15 janv. 2029	2 000 000	1 886 250	1 896 730	Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,60 %, 2 juill. 2027	3 900 000	3 897 465	3 897 270
Crown Castle International Corporation, remb. par antic., 4,00 %, 1 ^{er} mars 2027	1 887 000	2 157 822	1 827 710	NextEra Energy Capital Holdings Inc., remb. par antic., 6,70 %, 1 ^{er} sept. 2054	1 000 000	1 000 000	1 003 430
Diamondback Energy Inc., remb. par antic., 5,15 %, 30 janv. 2030	6 500 000	6 499 702	6 484 985	Nissan Motor Acceptance Corporation, remb. par antic., 1,85 %, 16 sept. 2026	4 540 000	4 519 543	4 162 159
Diamondback Energy Inc., remb. par antic., 5,20 %, 18 avr. 2027	500 000	499 780	501 968	OGE Energy Corporation, remb. par antic., 5,45 %, 15 mai 2029	2 925 000	2 921 168	2 951 778
Diamondback Energy Inc., remb. par antic., 5,40 %, 18 avr. 2034	5 000 000	4 976 947	4 970 475	Owl Rock Capital Corporation, remb. par antic., 3,40 %, 15 juill. 2026	4 436 000	4 384 764	4 189 447
Duke Energy Corporation, remb. par antic., 3,25 %, 15 janv. 2082	500 000	500 000	448 235	Owl Rock Capital Corporation III, remb. par antic., 3,13 %, 13 avr. 2027	2 655 000	2 654 204	2 436 427
Duke Energy Corporation, 4,85 %, 5 janv. 2027	4 500 000	4 499 505	4 478 445	Corporation Parkland, remb. par antic., 5,88 %, 15 juill. 2027	1 108 000	1 096 315	1 100 360
				Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 mars 2082	1 100 000	1 085 198	1 050 396
				RWE Finance US LLC, remb. par antic., 5,88 %, 16 avr. 2034	4 700 000	4 682 093	4 718 636
				Solventum Corporation, remb. par antic., 5,60 %, 23 mars 2034	2 000 000	1 998 660	1 974 510
				Stanley Black & Decker Inc., remb. par antic., 4,00 %, 15 mars 2060	3 000 000	3 000 000	2 724 015
				Targa Resources Corporation, remb. par antic., 6,50 %, 30 mars 2034	7 000 000	6 996 430	7 460 810
				The Home Depot Inc., remb. par antic., 4,95 %, 25 janv. 2034	2 500 000	2 476 125	2 489 300
				La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 8,13 %, 31 oct. 2082	4 000 000	4 000 000	4 153 840

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale	Coût moyen	Valeur comptable
	(\$)	(\$)	(\$)
	USD	USD	USD
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 97,3 % (suite)			
Obligations de sociétés – 94,7 % (suite)			
Ventas Realty LP, remb. par antic., 3,50 %, 1 ^{er} févr. 2025	6 953 000	7 170 357	6 893 517
Verizon Communications Inc., remb. par antic., 2,55 %, 21 mars 2031	4 921 000	4 946 176	4 197 711
Volkswagen Group of America Finance, LLC, remb. par antic., 6,20 %, 16 nov. 2028	4 920 000	4 893 456	5 083 049
Warnermedia Holdings Inc., remb. par antic., 4,28 %, 15 mars 2032	4 835 000	4 235 154	4 232 341
Welltower Inc., remb. par antic., 2,05 %, 15 janv. 2029	4 535 000	4 532 544	3 975 177
Welltower Inc., remb. par antic., 2,75 %, 15 janv. 2031	2 168 000	2 190 611	1 879 634
	335 509 370	327 346 858	
Obligations fédérales – 2,6 %			
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,38 %, 15 mai 2034	4 829 000	4 846 098	4 842 231
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 15 mai 2027	356 000	355 548	355 870
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 31 mai 2029	3 770 000	3 805 122	3 798 652
	9 006 768	8 996 753	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
	344 516 138	336 343 611	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			24 844
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,7 %			9 280 157
ACTIF NET – 100,0 %			345 648 612

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars américains (\$)	Juste valeur en dollars américains (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(60)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 5 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(6 419 531)	(6 394 688)	24 844
							24 844

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Tous les montants sont exprimés en dollars américains, sauf indication contraire

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme moyenne et à procurer un revenu régulier en investissant principalement dans des obligations de sociétés de premier ordre libellées en dollars américains.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	6 893 517	4 534 607
De 1 à 3 ans	66 632 930	66 743 163
De 3 à 5 ans	103 570 279	88 272 608
De 5 à 10 ans	117 730 189	107 909 582
Plus de 10 ans	35 122 008	47 773 966
	329 948 923	315 233 926

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 3 398 430 \$, ou environ 1,0 % (3 196 857 \$ ou environ 1,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

	30 juin 2024			
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar canadien	5	–	5	0,0
	5	–	5	0,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar canadien	5	–	5	0,0
	5	–	5	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (1 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	2,7	2,6	7,8	7,6
A/A-1	13,8	13,4	16,4	16,0
BBB/A-2	79,9	77,8	71,5	69,8
BB	3,6	3,5	4,3	4,2
	100,0	97,3	100,0	97,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	94,7	90,0
Obligations fédérales	2,6	7,6
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	(0,1)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	336 343 611	–	336 343 611
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	24 844	–	–	24 844
	24 844	336 343 611	–	336 368 455

Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et déventures	–	322 616 270	–	322 616 270
	–	322 616 270	–	322 616 270
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(185 836)	–	–	(185 836)
	(185 836)	322 616 270	–	322 430 434

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	60 821 019	61 411 055
Trésorerie	2 615 105	1 055 730
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	87 762	363 149
Souscriptions à recevoir	29 975	29 045
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	227 004	249 344
Total de l'actif	63 780 865	63 108 323
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	3 798	326 570
Frais de gestion à payer (note 5)	48 371	–
Rachats à payer	31 418	75 420
Charges à payer	3 767	–
Distributions à verser	2 051	–
Total du passif	89 405	401 990
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	63 691 460	62 706 333
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	50 594 790	50 105 731
Série F	801 426	1 058 466
Série I	12 294 107	11 540 998
Série M	1 137	1 138
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	9,17	9,34
Série F	9,26	9,44
Série I	9,17	9,35
Série M	8,80	8,96

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	1 076 651	1 000 782
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(159 497)	(1 383 258)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 107 380)	2 079 397
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(175 990)	881 716
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	322 772	75 610
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(43 444)	2 654 247
Prêt de titres (note 11)	1 979	2 048
Autres revenus	–	7
Total des revenus (pertes), montant net	(41 465)	2 656 302
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	279 511	293 989
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	19 100	19 776
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	31 657	32 773
Coûts de transactions	2 387	1 901
Total des charges	333 109	349 004
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(374 574)	2 307 298
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(357 958)	1 903 990
Série F	(9 317)	28 685
Série I	(7 298)	374 579
Série M	(1)	44
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,06)	0,33
Série F	(0,10)	0,32
Série I	(0,01)	0,36
Série M	(0,01)	0,35
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	5 525 356	5 824 820
Série F	91 733	89 361
Série I	1 291 642	1 030 599
Série M	128	124

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	50 105 731	53 017 338
Série F	1 058 466	749 868
Série I	11 540 998	8 827 147
Série M	1 138	1 047
	62 706 333	62 595 400
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	(357 958)	1 903 990
Série F	(9 317)	28 685
Série I	(7 298)	374 579
Série M	(1)	44
	(374 574)	2 307 298
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(555 000)	(586 791)
Série F	(11 617)	(11 427)
Série I	(211 748)	(169 971)
Série M	(19)	(20)
	(778 384)	(768 209)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	8 012 776	3 482 405
Série F	34 947	161 978
Série I	1 309 410	1 301 640
Distributions réinvesties		
Série A	544 047	574 709
Série F	11 506	11 340
Série I	211 748	169 971
Série M	19	20
Paiement au rachat		
Série A	(7 154 806)	(6 992 442)
Série F	(282 559)	(45 317)
Série I	(549 003)	(649 396)
	2 138 085	(1 985 092)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	489 059	(1 618 129)
Série F	(257 040)	145 259
Série I	753 109	1 026 823
Série M	(1)	44
	985 127	(446 003)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	50 594 790	51 399 209
Série F	801 426	895 127
Série I	12 294 107	9 853 970
Série M	1 137	1 091
	63 691 460	62 149 397

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(374 574)	2 307 298
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	159 497	1 383 258
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	1 107 380	(2 079 397)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(322 772)	(75 610)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(13 043 846)	(16 269 265)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	12 367 005	15 922 883
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	275 387	(55 159)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	22 340	33 505
Charges à payer et autres montants à payer	52 138	55 908
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	242 555	1 223 421
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	9 343 346	4 937 596
Montant payé au rachat de parts rachetables	(8 017 512)	(7 541 825)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(9 014)	(10 622)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	1 316 820	(2 614 851)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 559 375	(1 391 430)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 055 730	2 039 665
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 615 105	648 235
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 098 990	1 034 288

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,5 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 23,7 %				Obligations de sociétés – 23,7 % (suite)			
407 International Inc., remb. par antic., 3,60 %, 21 mai 2047	500 000	525 285	413 104	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	680 000	679 986	682 910
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	400 000	400 000	397 331	TELUS Corporation, remb. par antic., 3,30 %, 2 mai 2029	750 000	789 467	706 753
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	400 000	400 000	406 447	Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 2,99 %, 10 déc. 2049	500 000	499 795	368 274
Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	400 000	416 810	386 022	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	200 000	200 000	203 625
La Banque de Nouvelle-Écosse, 3,10 %, 2 févr. 2028	745 000	779 260	717 292	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,00 %, 18 sept. 2029	800 000	853 488	745 922
BCE Inc., remb. par antic., 3,80 %, 21 août 2028	750 000	794 641	727 074		16 623 678		15 121 006
BCE Inc., remb. par antic., 5,85 %, 10 nov. 2032	200 000	198 572	211 519	Obligations fédérales – 41,1 %			
Brookfield Renewable Energy Partners ULC, remb. par antic., 3,63 %, 15 janv. 2027	400 000	434 448	390 594	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,80 %, 15 déc. 2024	6 800 000	6 707 044	6 712 115
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,01 %, 21 juin 2029	700 000	808 994	683 756	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,15 %, 15 déc. 2031	1 648 000	1 435 924	1 474 317
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,95 %, 22 sept. 2045	500 000	619 577	436 615	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,55 %, 15 sept. 2032	240 000	241 423	235 211
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,15 %, 10 mai 2030	300 000	298 881	296 689	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033	2 710 000	2 755 268	2 663 376
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,53 %, 11 juin 2029	500 000	440 420	472 220	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,15 %, 15 juin 2033	4 575 000	4 646 659	4 667 678
Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,51 %, 29 nov. 2047	400 000	475 988	320 773	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	290 000	260 035	256 002
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 2,37 %, 9 août 2029	800 000	829 612	728 693	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	200 000	177 633	175 765
Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,13 %, 9 août 2046	500 000	530 160	414 288	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	1 057 000	722 049	733 558
Fortified Trust, 1,96 %, 23 oct. 2026	270 000	270 000	254 452	Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	897 000	841 040	671 348
Fortified Trust, 3,76 %, 23 juin 2025	75 000	74 993	74 166	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	6 466 000	5 989 872	6 095 631
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 2,75 %, 17 oct. 2039	500 000	500 477	391 762	Gouvernement du Canada, 5,00 %, 1 ^{er} juin 2037	2 160 000	2 785 853	2 491 216
Great-West Lifeco Inc., 6,67 %, 21 mars 2033	500 000	611 418	564 717		26 562 800		26 176 217
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 févr. 2028	500 000	424 260	453 056	Obligations provinciales – 30,7 %			
John Deere Financial Inc., 4,95 %, 14 juin 2027	150 000	149 984	152 174	Province d'Alberta, 2,05 %, 1 ^{er} juin 2030	740 000	736 573	669 293
Banque Manuvie du Canada, 4,55 %, 8 mars 2029	500 000	500 000	500 650	Province d'Alberta, 2,90 %, 20 sept. 2029	1 470 000	1 588 755	1 406 137
McDonald's Corporation, remb. par antic., 4,86 %, 21 mai 2031	250 000	250 687	253 268	Province de la Colombie-Britannique, 2,20 %, 18 juin 2030	2 696 000	2 863 167	2 455 841
Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	500 000	487 025	511 456	Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	944 000	939 457	939 036
NAV Canada, remb. par antic., 3,21 %, 29 sept. 2050	250 000	249 750	196 867	Province de la Colombie-Britannique, 5,70 %, 18 juin 2029	1 465 000	1 906 413	1 588 163
Nestlé Holdings Inc., remb. par antic., 2,19 %, 26 janv. 2029	500 000	432 615	458 234	Province d'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	3 215 000	3 062 352	2 907 376
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2029	400 000	389 228	396 919	Province d'Ontario, 2,55 %, 2 déc. 2052	2 646 000	2 466 895	1 886 460
OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 4,54 %, 9 avr. 2029	300 000	284 580	300 365	Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	2 927 000	2 788 992	2 820 127
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,31 %, 1 ^{er} févr. 2030	500 000	519 452	464 943	Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	1 068 000	973 401	967 171
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	450 000	503 825	438 076	Province de Québec, 2,30 %, 1 ^{er} sept. 2029	1 770 000	1 851 420	1 644 992
				Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	1 665 000	1 436 350	1 254 173
				Province de Québec, 4,40 %, 1 ^{er} déc. 2055	975 000	919 347	985 027
					21 533 122		19 523 796
				TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
					64 719 600		60 821 019
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			
							(3 798)
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 4,5 %			
							2 874 239
				ACTIF NET – 100,0 %			
							63 691 460

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	12	Contrats à terme normalisés sur obligations du Canada à 10 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	1 444 638	1 440 840	(3 798)
							(3 798)

Fonds Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à offrir un revenu constant et une appréciation du capital modeste. Il investit principalement dans des titres à revenu fixe de premier ordre émis par les gouvernements fédéral, provinciaux et municipaux du Canada et des sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	6 786 281	5 684 888
De 1 à 3 ans	1 632 627	3 248 681
De 3 à 5 ans	8 584 870	4 990 337
De 5 à 10 ans	33 117 373	27 662 410
Plus de 10 ans	12 140 708	12 870 659
	62 261 859	54 456 975

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 104 268 \$, ou environ 1,7 % (989 085 \$ ou environ 1,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	43,6	41,7	40,7	40,1
AA	20,8	19,9	21,6	21,1
A/A-1	24,7	23,5	26,2	25,7
BBB/A-2	10,9	10,4	11,5	11,1
	100,0	95,5	100,0	98,0

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	23,7	26,5
Obligations fédérales	41,1	39,4
Obligations provinciales	30,7	32,1
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	(0,5)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	60 821 019	–	60 821 019
	–	60 821 019	–	60 821 019
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(3 798)	–	–	(3 798)
	(3 798)	60 821 019	–	60 817 221
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	61 411 055	–	61 411 055
	–	61 411 055	–	61 411 055
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(326 570)	–	–	(326 570)
	(326 570)	61 411 055	–	61 084 485

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	7 023 436 312	7 499 808 157
Instruments dérivés	16 052 601	1 775 234
Trésorerie	832 903 149	646 978 612
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	54 985 369	142 810 492
Souscriptions à recevoir	1 375 508	8 526 029
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	39 013 968	43 492 099
Total de l'actif	7 967 766 907	8 343 390 623
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	27 379 015	112 201 933
Frais de gestion à payer (note 5)	446 973	–
Rachats à payer	2 379 975	2 253 622
Charges à payer	180 024	–
Distributions à verser	6 927 118	265
Total du passif	37 313 105	114 455 820
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 930 453 802	8 228 934 803
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	370 480 568	398 595 641
Série F	12 508 700	12 678 859
Série I	5 662 611 758	5 676 737 994
Série K	362 649 959	566 167 712
Série M	1 522 202 817	1 574 754 597
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	12,17	12,35
Série F	12,17	12,35
Série I	12,33	12,45
Série K	8,52	8,64
Série M	12,19	12,36

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	151 384 002	133 009 440
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(149 804 704)	(37 515 809)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(23 003 640)	92 110 865
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(64 965 030)	170 707 431
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	115 733 774	(5 298 452)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	29 344 402	353 013 475
Prêt de titres (note 11)	127 032	119 896
Gain (perte) de change net réalisé et latent	719 634	69 570
Autres revenus	–	67
Total des revenus (pertes), montant net	30 191 068	353 203 008
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 679 676	2 928 498
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 092 912	1 093 511
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	11 739	25 012
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	406 960	435 004
Coûts de transactions	3 508 660	916 140
Total des charges	7 700 401	5 398 730
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	22 490 667	347 804 278
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(1 213 137)	16 498 017
Série F	5 712	424 980
Série I	22 704 432	245 241 932
Série K	(2 329 350)	17 415 845
Série M	3 323 010	68 223 504
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,04)	0,47
Série F	0,01	0,49
Série I	0,05	0,55
Série K	(0,05)	0,35
Série M	0,03	0,55
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	31 457 465	35 126 695
Série F	1 031 988	873 048
Série I	458 305 593	449 840 007
Série K	50 661 599	50 376 791
Série M	129 088 319	123 065 707

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	398 595 641	427 235 561
Série F	12 678 859	10 046 035
Série I	5 676 737 994	5 394 099 351
Série K	566 167 712	361 503 252
Série M	1 574 754 597	1 454 929 103
	8 228 934 803	7 647 813 302

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	(1 213 137)	16 498 017
Série F	5 712	424 980
Série I	22 704 432	245 241 932
Série K	(2 329 350)	17 415 845
Série M	3 323 010	68 223 504
	22 490 667	347 804 278

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(2 736 455)	(5 246 083)
Série F	(149 123)	(159 056)
Série I	(75 764 275)	(89 279 788)
Série K	(6 898 115)	(7 709 169)
Série M	(22 643 986)	(26 404 380)
Remboursement de capital		
Série A	(1 954 992)	–
Série F	(36 311)	–
Série K	(522 995)	–
Série M	(5 061 654)	–
	(115 767 906)	(128 798 476)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	14 402 118	18 530 170
Série F	761 952	3 055 416
Série I	68 635 000	98 023 324
Série K	76 108 779	138 460 556
Série M	182 853 375	275 488 138
Distributions réinvesties		
Série A	4 608 295	5 147 797
Série F	164 366	143 302
Série I	62 789 607	74 563 077
Série K	7 409 766	7 696 296
Série M	25 462 384	23 879 911
Paiement au rachat		
Série A	(41 220 902)	(41 260 323)
Série F	(916 755)	(1 063 182)
Série I	(92 491 000)	(200 822 900)
Série K	(277 285 838)	(42 937 228)
Série M	(236 484 909)	(307 915 705)
	(205 203 762)	50 988 649

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(28 115 073)	(6 330 422)
Série F	(170 159)	2 401 460
Série I	(14 126 236)	127 725 645
Série K	(203 517 753)	112 926 300
Série M	(52 551 780)	33 271 468
	(298 481 001)	269 994 451

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	370 480 568	420 905 139
Série F	12 508 700	12 447 495
Série I	5 662 611 758	5 521 824 996
Série K	362 649 959	474 429 552
Série M	1 522 202 817	1 488 200 571
	7 930 453 802	7 917 807 753

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22 490 667	347 804 278
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	149 804 704	37 515 809
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	23 003 640	(92 110 865)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(115 733 774)	5 298 452
(Gain) perte de change latent	(41 998)	(15 665)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 008 465 467)	(671 066 338)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 328 662 456	451 793 773
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	87 825 123	(17 468 024)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 478 131	1 337 070
Charges à payer et autres montants à payer	626 997	726 724
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	492 650 479	63 815 214
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	348 432 958	531 356 910
Montant payé au rachat de parts rachetables	(646 794 264)	(590 083 329)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(8 406 634)	(14 901 835)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(306 767 940)	(73 628 254)
Gain (perte) de change latent	41 998	15 665
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	185 882 539	(9 813 040)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	646 978 612	527 432 400
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	832 903 149	517 635 025
Intérêts versés ¹⁾	11 739	25 012
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	155 862 133	133 986 510

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 88,6 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 88,6 % (suite)			
Obligations de sociétés – 27,4 %				Obligations de sociétés – 27,4 % (suite)			
407 International Inc., remb. par antic., 2,43 %, 4 mai 2027	15 000 000	14 853 299	14 307 968	NAV Canada, remb. par antic., 3,21 %, 29 sept. 2050	10 000 000	9 990 000	7 874 681
407 International Inc., remb. par antic., 3,60 %, 21 mai 2047	44 400 000	46 645 308	36 683 589	NAV Canada, remb. par antic., 3,29 %, 30 mars 2048	13 000 000	12 987 000	10 558 416
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	35 000 000	35 000 000	34 766 479	Nestlé Holdings Inc., remb. par antic., 2,19 %, 26 janv. 2029	35 000 000	31 220 450	32 076 361
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	25 000 000	25 000 000	25 402 922	North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2029	76 000 000	73 154 830	75 414 608
Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	45 000 000	45 419 775	43 427 490	OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,24 %, 4 oct. 2027	25 000 000	26 845 543	24 102 862
La Banque de Nouvelle-Écosse, 3,10 %, 2 févr. 2028	66 500 000	67 572 066	64 026 641	OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 4,54 %, 9 avr. 2029	10 000 000	9 415 800	10 012 160
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	25 200 000	25 192 188	25 287 200	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,31 %, 1 ^{er} févr. 2030	58 000 000	56 151 520	53 933 335
BCE Inc., remb. par antic., 3,80 %, 21 août 2028	61 040 000	60 969 804	59 174 152	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,22 %, 28 juin 2033	22 000 000	21 990 540	22 011 356
BCE Inc., remb. par antic., 5,85 %, 10 nov. 2032	60 000 000	61 344 750	63 455 630	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,25 %, 1 ^{er} mai 2029	20 000 000	17 425 600	18 728 682
Brookfield Renewable Energy Partners ULC, remb. par antic., 3,63 %, 15 janv. 2027	32 500 000	34 168 205	31 735 784	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	55 000 000	61 578 550	53 542 652
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,88 %, 9 nov. 2032	46 500 000	46 787 525	49 382 305	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	85 000 000	83 930 550	85 363 712
Bruce Power LP, remb. par antic., 2,68 %, 21 déc. 2028	30 250 000	29 585 558	28 008 408	TELUS Corporation, remb. par antic., 3,30 %, 2 mai 2029	52 000 000	50 449 292	49 001 533
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,01 %, 21 juin 2029	20 000 000	18 492 800	19 535 897	TELUS Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 15 nov. 2032	41 000 000	38 759 450	41 704 126
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,70 %, 21 juin 2031	12 000 000	11 975 160	11 971 588	Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 2,99 %, 10 déc. 2049	25 000 000	25 325 450	18 413 698
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 6,99 %, 28 juill. 2084	15 000 000	15 000 000	15 002 648	Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 4,61 %, 14 juin 2033	21 000 000	20 989 920	21 152 631
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,95 %, 22 sept. 2045	60 000 000	62 814 480	52 393 817	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	15 000 000	15 000 000	15 271 845
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,15 %, 10 mai 2030	15 000 000	14 042 700	14 834 463	Toyota Credit Canada Inc., 4,46 %, 19 mars 2029	38 000 000	37 988 220	37 911 321
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,60 %, 10 mars 2027	45 500 000	44 914 860	44 403 310	Toyota Credit Canada Inc., 5,29 %, 13 juill. 2026	37 500 000	37 490 625	37 981 721
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,53 %, 11 juin 2029	27 000 000	23 768 690	25 499 902	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,00 %, 18 sept. 2029	46 000 000	41 618 474	42 890 516
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 4,18 %, 8 mars 2028	50 000 000	47 392 600	49 139 850	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	15 000 000	13 972 200	14 726 036
Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,51 %, 29 nov. 2047	29 000 000	29 000 000	23 256 031			2 230 732 488	2 169 876 732
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 2,37 %, 9 août 2029	37 000 000	36 987 050	33 702 039	Obligations fédérales – 28,2 %			
Pipeline Enbridge Inc., remb. par antic., 3,52 %, 22 févr. 2029	30 000 000	26 934 600	28 632 738	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,10 %, 15 mars 2031	172 678 000	172 377 540	145 804 877
Pipeline Enbridge Inc., remb. par antic., 4,13 %, 9 août 2046	35 000 000	38 288 484	29 000 175	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,75 %, 15 juin 2030	46 560 000	49 077 651	41 723 586
Fortified Trust, 1,96 %, 23 oct. 2026	25 000 000	24 741 640	23 560 327	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,10 %, 15 sept. 2029	62 250 000	66 486 586	57 545 118
Fortified Trust, 3,76 %, 23 juin 2025	20 500 000	20 497 950	20 272 059	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,35 %, 15 juin 2027	58 935 000	58 941 610	56 527 793
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 2,75 %, 17 oct. 2039	21 385 000	21 323 411	16 755 645	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,65 %, 15 mars 2028	67 700 000	67 705 758	65 127 840
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 3,26 %, 1 ^{er} juin 2037	40 450 000	40 770 819	34 666 129	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,55 %, 15 sept. 2032	114 221 000	112 323 789	111 941 992
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 3,60 %, 31 déc. 2081	20 000 000	19 750 000	16 716 249	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033	123 200 000	116 983 210	121 080 435
Great-West Lifeco Inc., 6,67 %, 21 mars 2033	44 500 000	50 362 799	50 259 825	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,15 %, 15 juin 2033	429 536 000	447 956 259	438 237 317
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 févr. 2028	30 000 000	28 485 200	27 183 387	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} déc. 2031 (donnés en garantie de contrats à terme normalisés)	38 000 000	32 526 100	33 075 290
Honda Canada Finance Inc., 4,87 %, 23 sept. 2027	42 000 000	40 692 930	42 411 726	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2026	11 000 000	10 384 367	10 520 981
Banque HSBC Canada, 3,40 %, 24 mars 2025	28 500 000	28 346 520	28 221 628	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	13 835 000	12 457 227	12 158 515
Hyundai Capital Canada Inc., remb. par antic., 4,90 %, 31 janv. 2029	25 750 000	25 813 883	25 908 375	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031 (donnés en garantie de contrats à terme normalisés)	71 250 000	64 154 492	62 616 131
Intact Corporation financière, remb. par antic., 2,18 %, 18 mai 2028	40 000 000	35 001 000	37 012 268	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	223 951 000	152 083 331	155 422 034
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,71 %, 29 mai 2030	45 000 000	43 407 500	45 741 552	Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	69 372 000	66 033 858	51 920 548
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,59 %, 9 févr. 2034	25 000 000	24 990 250	26 168 149	Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051 (donnés en garantie de contrats à terme normalisés)	22 000 000	20 941 372	16 465 606
John Deere Financial Inc., 4,95 %, 14 juin 2027	40 000 000	39 995 600	40 579 828	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	246 755 000	228 426 039	232 621 009
John Deere Financial Inc., 5,17 %, 15 sept. 2028	40 000 000	39 553 500	41 151 373	Gouvernement du Canada, 5,00 %, 1 ^{er} juin 2037	130 000 000	189 317 382	149 934 314
Banque Manuvie du Canada, 4,55 %, 8 mars 2029	70 000 000	70 000 000	70 091 025	Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1 ^{er} juin 2033	398 450 000	588 475 424	465 381 045
McDonald's Corporation, remb. par antic., 4,86 %, 21 mai 2031	45 000 000	45 075 570	45 588 231	Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1 ^{er} juin 2033 (donnés en garantie de contrats à terme normalisés)	5 000 000	7 384 558	5 839 893
Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	32 000 000	32 000 000	32 733 173			2 464 036 553	2 233 944 324
Banque Nationale du Canada, 5,30 %, 3 nov. 2025	41 500 000	41 500 000	41 734 353	Obligations provinciales – 33,0 %			
NAV Canada, remb. par antic., 2,92 %, 29 sept. 2051	10 000 000	9 990 000	7 418 152	Province d'Alberta, 2,05 %, 1 ^{er} juin 2030	228 135 000	227 082 353	206 336 829
				Province d'Alberta, 2,90 %, 20 sept. 2029	27 370 000	29 380 600	26 180 933
				Province de la Colombie-Britannique, 2,20 %, 18 juin 2030	165 994 000	168 663 184	151 207 291

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 88,6 % (suite)			
Obligations provinciales – 33,0 % (suite)			
Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	115 618 000	115 038 482	115 010 074
Province de la Colombie-Britannique, 4,25 %, 18 déc. 2053	85 008 000	84 364 489	83 503 355
Province de la Colombie-Britannique, 5,70 %, 18 juin 2029	87 785 000	117 087 549	95 165 104
Province d'Ontario, 2,55 %, 2 déc. 2052	226 862 000	211 274 089	161 740 811
Province d'Ontario, 2,70 %, 2 juin 2029	579 850 000	610 488 069	551 020 357
Province d'Ontario, 3,60 %, 8 mars 2028	225 000 000	221 341 500	223 094 093
Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	229 287 000	208 977 500	207 640 159
Province d'Ontario, 6,50 %, 8 mars 2029	136 390 000	190 956 730	151 861 292
Province de Québec, 2,30 %, 1 ^{er} sept. 2029	422 110 000	434 012 600	392 298 072
Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	164 401 000	140 257 139	123 836 184
Province de Québec, 4,40 %, 1 ^{er} déc. 2055	129 390 000	122 004 419	130 720 702
	2 880 928 703	2 619 615 256	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	7 575 697 744	7 023 436 312	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,1 %)			(11 326 414)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 11,5 %			918 343 904
ACTIF NET – 100,0 %			7 930 453 802

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(16 550)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Canada à 10 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	(2 003 209 206)	(1 987 158 500)	16 050 706
Sept. 2024	(5)	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	(754 511)	(752 617)	1 895
							16 052 601

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	1 143	Contrats à terme normalisés sur obligations à long terme du Trésor des États-Unis	BMO Marché des Capitaux	A-1	186 736 198	185 075 803	(1 660 396)
Sept. 2024	13 527	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	BMO Marché des Capitaux	A-1	2 111 751 079	2 101 791 781	(9 959 298)
							(11 619 694)

PERTE LATENTE SUR LES SWAPS SUR DÉFAILLANCE DE CRÉDIT

Date de dissolution	Montant notionnel (\$)	Taux d'intérêt (%)	Perte latente (\$)
Markit CDX North America Investment Grade Index 42 Swap, Contrepartie : Merrill Lynch International, notation A-1 20 juin 2029	553 000 000	1,00	(15 759 321)
			(15 759 321)

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier élevé et des gains en capital modestes. Le Fonds investit surtout dans les titres suivants :

- les obligations et bons du Trésor émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada et par des sociétés canadiennes;
- les instruments du marché monétaire émis par des sociétés canadiennes, dont les billets de trésorerie, les acceptations bancaires, les titres adossés à des créances hypothécaires et les certificats de placement garanti;
- les actions productives de dividendes de premier ordre de sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	48 493 687	288 523 597
De 1 à 3 ans	404 387 232	297 043 642
De 3 à 5 ans	2 038 103 530	892 211 441
De 5 à 10 ans	3 270 737 466	2 810 035 226
Plus de 10 ans	1 560 670 865	1 490 858 877
	7 322 392 780	5 778 672 783

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 136 390 939 \$, ou environ 1,7 % (99 941 962 \$ ou environ 1,2 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	16 669 326	–	16 669 326	0,2
	16 669 326	–	16 669 326	0,2

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	21 023 822	–	21 023 822	0,3
	21 023 822	–	21 023 822	0,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 666 933 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (2 102 382 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	32,4	28,8	34,3	31,3
AA	21,7	19,2	21,4	19,5
A/A-1	31,5	27,9	31,1	28,4
BBB/A-2	14,4	12,7	13,2	11,9
	100,0	88,6	100,0	91,1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	27,4	27,8
Obligations fédérales	28,2	30,5
Obligations provinciales	33,0	32,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,1)	(1,3)

Fonds Scotia de revenu canadien (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	7 023 436 312	–	7 023 436 312
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	16 052 601	–	–	16 052 601
	16 052 601	7 023 436 312	–	7 039 488 913
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(11 619 694)	–	–	(11 619 694)
Perte latente sur les swaps	–	(15 759 321)	–	(15 759 321)
	(11 619 694)	(15 759 321)	–	(27 379 015)
	4 432 907	7 007 676 991	–	7 012 109 898
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	7 499 808 157	–	7 499 808 157
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	1 775 234	–	–	1 775 234
	1 775 234	7 499 808 157	–	7 501 583 391
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(112 201 933)	–	–	(112 201 933)
	(110 426 699)	7 499 808 157	–	7 389 381 458

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers. Au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	–	–	–	–

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	15 759 321	–	–	15 759 321
	15 759 321	–	–	15 759 321

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	30 034 711	21 199 092
Trésorerie	321 892	193 683
Montant à recevoir pour la vente de titres	12 000	46 000
Souscriptions à recevoir	32 213	226 929
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 330	965
Total de l'actif	30 402 146	21 666 669
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	28 093	—
Rachats à payer	13 353	95 186
Charges à payer	3 010	—
Distributions à verser	1 142	—
Total du passif	45 598	95 186
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	30 356 548	21 571 483

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	30 juin 2024	31 décembre 2023
Série A	30 298 124	21 505 911
Série F	58 424	65 572

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	30 juin 2024	31 décembre 2023
Série A	9,19	9,15
Série F	9,61	9,56

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	630 234	610 136
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(15 302)	(19 966)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	137 554	(238 149)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	752 486	352 021
Autres revenus	—	668
Total des revenus (pertes), montant net	752 486	352 689
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	141 564	91 740
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	12 883	8 356
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	103	29
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	17 195	11 617
Total des charges	172 199	112 307
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	580 287	240 382
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	578 858	239 701
Série F	1 429	681
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,21	0,13
Série F	0,23	0,09
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	2 820 618	1 823 380
Série F	6 229	7 560

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	21 505 911	14 418 279
Série F	65 572	18 489
	21 571 483	14 436 768

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	2024	2023
Série A	578 858	239 701
Série F	1 429	681
	580 287	240 382

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	2024	2023
Revenus nets de placement		
Série A	(446 149)	(487 913)
Série F	(1 094)	(2 418)
	(447 243)	(490 331)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	2024	2023
Produit de l'émission de titres		
Série A	12 307 805	5 994 098
Série F	33 250	101 705
Distributions réinvesties		
Série A	442 169	486 356
Série F	929	921
Paielement au rachat		
Série A	(4 090 470)	(2 210 069)
Série F	(41 662)	(31 200)
	8 652 021	4 341 811

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	2024	2023
Série A	8 792 213	4 022 173
Série F	(7 148)	69 689
	8 785 065	4 091 862

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2024	2023
Série A	30 298 124	18 440 452
Série F	58 424	88 178
	30 356 548	18 528 630

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	580 287	240 382
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	15 302	19 966
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(137 554)	238 149
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(622 368)	(605 900)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(9 252 999)	(4 362 798)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 196 000	655 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(365)	(194)
Charges à payer et autres montants à payer	31 103	20 803
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(8 190 594)	(3 794 592)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	12 535 771	6 039 520
Montant payé au rachat de parts rachetables	(4 213 965)	(2 155 121)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 003)	(2 431)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	8 318 803	3 881 968
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	128 209	87 376
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	193 683	119 176
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	321 892	206 552

Intérêts versés ¹⁾	103	29
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 501	4 043

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 98,9 %			
Fonds de titres à revenu fixe – 98,9 %			
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	820 299	8 648 837	8 723 302
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base, série I	189 812	1 597 179	1 490 744
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable, série I	911 757	8 562 912	8 273 370
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme, série I	1 236 340	11 577 087	11 547 295
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		30 386 015	30 034 711
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,1 %			321 837
ACTIF NET – 100,0 %			30 356 548

Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu au moyen d'investissements dans des titres à revenu fixe principalement. Il investit surtout dans un ensemble diversifié d'OPC à revenu que nous gérons ou qui sont gérés par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,9 % (98,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 3 003 471 \$ (2 119 909 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds de titres à revenu fixe	98,9	98,3

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	30 034 711	–	–	30 034 711
	30 034 711	–	–	30 034 711
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	21 199 092	–	–	21 199 092
	21 199 092	–	–	21 199 092

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme, série I	11 547 295	6,4
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+, série I	1 490 744	3,7
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable, série I	8 273 370	2,9
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	8 723 302	0,6
	30 034 711	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme, série I	8 150 323	2,7
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+, série I	1 064 788	2,5
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable, série I	5 833 850	2,1
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	6 150 131	0,5
	21 199 092	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'obligations mondiales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	8 078 945	8 209 249
Instruments dérivés	30 907	160 630
Trésorerie	121 744	413 434
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	132 519	252 456
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	5 382 771
Souscriptions à recevoir	457	3 034
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	55 157	28 141
Total de l'actif	8 419 729	14 449 715
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	47 356	54 807
Frais de gestion à payer (note 5)	7 737	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	5 432 042
Rachats à payer	506	–
Charges à payer	2 612	–
Total du passif	58 211	5 486 849
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 361 518	8 962 866
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	7 966 931	8 535 083
Série F	394 587	427 783
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	8,92	9,25
Série F	9,35	9,67

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	140 134	120 673
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(5 688)	(143 107)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(195 509)	21 221
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(79 690)	73 374
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(122 273)	316 938
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(263 026)	389 099
Prêt de titres (note 11)	747	527
Gain (perte) de change net réalisé et latent	16 117	5 970
Total des revenus (pertes), montant net	(246 162)	395 596
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	46 796	47 616
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	13 045	13 296
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	296
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	6 550	6 559
Coûts de transactions	5 373	2 476
Total des charges	72 218	70 808
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(318 380)	324 788
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(304 352)	307 484
Série F	(14 028)	17 304
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,33)	0,33
Série F	(0,32)	0,36
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	917 246	932 748
Série F	43 852	48 371

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	8 535 083	8 502 999
Série F	427 783	446 864
	8 962 866	8 949 863
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	(304 352)	307 484
Série F	(14 028)	17 304
	(318 380)	324 788
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	660 567	209 690
Série F	45 024	13 995
Paiement au rachat		
Série A	(924 367)	(771 342)
Série F	(64 192)	(12 021)
	(282 968)	(559 678)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(568 152)	(254 168)
Série F	(33 196)	19 278
	(601 348)	(234 890)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	7 966 931	8 248 831
Série F	394 587	466 142
	8 361 518	8 714 973

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(318 380)	324 788
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	5 688	143 107
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	195 509	(21 221)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	122 273	(316 938)
(Gain) perte de change latent	(672)	(479)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(14 397 242)	(10 661 045)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	14 277 077	10 966 921
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	119 937	52 364
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(27 016)	(24 981)
Charges à payer et autres montants à payer	10 349	11 514
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(12 477)	474 030
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	706 594	281 402
Montant payé au rachat de parts rachetables	(986 479)	(764 342)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(279 885)	(482 940)
Gain (perte) de change latent	672	479
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(292 362)	(8 910)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	413 434	119 703
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	121 744	111 272
Intérêts versés ¹⁾	–	296
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	113 118	95 692

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'obligations mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,7 %				
Australie – 1,4 %				
Obligations du gouvernement de l'Australie, 1,50 %, 21 juin 2031	AUD	150 000	153 861	114 597
Autriche – 1,2 %				
Obligations du gouvernement de la République d'Autriche, 0,00 %, 20 févr. 2030	EUR	80 000	122 322	99 753
Belgique – 1,6 %				
Obligations du gouvernement du Royaume de Belgique, 0,10 %, 22 juin 2030	EUR	105 000	161 626	130 924
France – 5,6 %				
Obligations du gouvernement de la République française OAT, 0,00 %, 25 nov. 2029	EUR	99 000	151 634	123 735
Obligations du gouvernement de la République française OAT, 0,00 %, 25 nov. 2030	EUR	20 000	31 668	24 213
Obligations du gouvernement de la République française OAT, 0,75 %, 25 mai 2052	EUR	95 000	78 202	69 739
Obligations du gouvernement de la République française OAT, 3,50 %, 25 nov. 2033	EUR	170 000	267 937	254 693
			529 441	472 380
Allemagne – 7,0 %				
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe, 0,00 %, 15 août 2050	EUR	76 000	107 433	56 621
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe, 0,00 %, 15 févr. 2030	EUR	46 000	72 834	59 068
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe, 2,30 %, 15 févr. 2033	EUR	185 000	271 013	268 510
Bundesschatzanweisungen, 2,80 %, 12 juin 2025	EUR	136 000	204 935	198 647
			656 215	582 846
Italie – 3,2 %				
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, 0,95 %, 1 ^{er} août 2030	EUR	70 000	108 462	87 666
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, 2,45 %, 1 ^{er} sept. 2033	EUR	85 000	108 234	110 873
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, 2,45 %, 1 ^{er} sept. 2050	EUR	69 000	134 284	70 358
			350 980	268 897
Japon – 6,1 %				
Obligations du gouvernement du Japon à 30 ans, 0,60 %, 20 sept. 2050	JPY	85 400 000	980 920	508 849
Pays-Bas – 0,2 %				
Obligations du gouvernement des Pays-Bas, 0,00 %, 15 janv. 2052	EUR	20 000	14 466	13 689

Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,7 % (suite)					
Espagne – 2,9 %					
Obligations du gouvernement d'Espagne, 1,00 %, 31 oct. 2050	EUR	33 000	25 933	25 757	
Obligations du gouvernement d'Espagne, 1,25 %, 31 oct. 2030	EUR	165 000	280 456	216 366	
			306 389	242 123	
Royaume-Uni – 8,1 %					
Obligations du Royaume-Uni, 0,63 %, 22 oct. 2050	GBP	200 000	165 497	138 049	
Obligations du Royaume-Uni, 3,25 %, 31 janv. 2033	GBP	177 000	289 571	287 007	
Obligations du Royaume-Uni, 4,75 %, 7 déc. 2030	GBP	100 000	251 728	180 278	
Obligations du Royaume-Uni, 5,00 %, 7 mars 2025	GBP	40 000	79 048	69 276	
			785 844	674 610	
États-Unis – 59,4 %					
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 15 févr. 2054	USD	230 000	298 747	301 712	
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,38 %, 15 mai 2034	USD	1 279 000	1 735 534	1 755 220	
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 30 avr. 2029	USD	1 437 000	1 982 015	1 991 451	
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,88 %, 30 avr. 2026	USD	672 000	922 076	921 894	
			4 938 372	4 970 277	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS				9 000 436	8 078 945
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,2 %)					(16 449)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,5 %					299 022
ACTIF NET – 100,0 %					8 361 518

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	592 644	Yen japonais	65 700 000	110,859	116,567	29 018
State Street Bank & Trust Company	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	1 674 952	Dollar américain	1 225 000	0,731	0,732	1 889
									30 907

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	1 869 092	Euro	1 275 000	0,682	0,681	(2 742)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Yen japonais	1 700 000	Dollar canadien	15 006	0,009	0,009	(434)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	1 627 533	Dollar américain	1 200 000	0,737	0,731	(13 717)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	1 776 441	Dollar américain	1 300 000	0,732	0,732	(268)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	110 512	Dollar australien	125 000	1,131	1,095	(3 600)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	675 274	Livre sterling	400 000	0,592	0,579	(16 049)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	68 256	Dollar américain	50 000	0,733	0,731	(130)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Yen japonais	2 400 000	Dollar canadien	21 302	0,009	0,009	(729)
									(37 669)

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(3)	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(456 446)	(466 133)	(9 687)
							(9 687)

Fonds Scotia d'obligations mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier élevé. Il investit surtout dans les obligations libellées en devises et les instruments du marché monétaire émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada, par des sociétés canadiennes, par des gouvernements et des sociétés à l'étranger et par des organismes supranationaux, comme la Banque mondiale.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	267 923	—
De 1 à 3 ans	921 894	1 195 123
De 3 à 5 ans	1 991 451	—
De 5 à 10 ans	3 246 770	2 218 251
Plus de 10 ans	1 184 774	1 712 322
	7 612 812	5 125 696

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 136 038 \$, ou environ 1,6 % (110 803 \$ ou environ 1,2 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024		Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)		
Dollar américain	5 174 859	(5 159 407)	15 452	0,2
Livre sterling	707 131	(691 324)	15 807	0,2
Dollar australien	117 717	(114 111)	3 606	0,0
Euro	1 860 711	(1 871 834)	(11 123)	(0,1)
Yen japonais	512 214	(527 575)	(15 361)	(0,2)
	8 372 632	(8 364 251)	8 381	0,1

Devise	31 décembre 2023		Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)		
Dollar américain	5 611 145	(5 524 793)	86 352	1,0
Livre sterling	413 797	(405 186)	8 611	0,1
Dollar australien	117 245	(112 901)	4 344	0,0
Yen japonais	633 626	(629 908)	3 718	0,0
Euro	1 625 593	(1 646 277)	(20 684)	(0,2)
	8 401 407	(8 319 065)	82 342	0,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 838 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (8 234 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	70,3	68,1	75,3	69,2
AA	17,1	16,4	10,6	9,6
A/A-1	9,3	9,0	10,7	9,9
BBB/A-2	3,3	3,2	3,4	3,1
	100,0	96,7	100,0	91,8

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia d'obligations mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	1,4	1,3
Autriche	1,2	1,1
Belgique	1,6	1,5
Canada	–	1,2
France	5,6	2,6
Allemagne	7,0	6,7
Italie	3,2	3,1
Japon	6,1	7,1
Pays-Bas	0,2	0,2
Espagne	2,9	2,8
Royaume-Uni	8,1	4,5
États-Unis	59,4	59,7
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,2)	1,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	8 078 945	–	8 078 945
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	30 907	–	30 907
	–	8 109 852	–	8 109 852
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(37 669)	–	(37 669)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(9 687)	–	–	(9 687)
	(9 687)	(37 669)	–	(47 356)
	(9 687)	8 072 183	–	8 062 496
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	8 209 249	–	8 209 249
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	160 630	–	160 630
	–	8 369 879	–	8 369 879
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(29 277)	–	(29 277)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(25 530)	–	–	(25 530)
	(25 530)	(29 277)	–	(54 807)
	(25 530)	8 340 602	–	8 315 072

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	30 907	(29 148)	–	1 759
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	30 907	(29 148)	–	1 759

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	37 669	(29 148)	–	8 521
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	37 669	(29 148)	–	8 521

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	160 630	(411)	–	160 219
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	160 630	(411)	–	160 219

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	29 277	(411)	–	28 866
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	29 277	(411)	–	28 866

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	40 228 875	37 516 116
Trésorerie	299 860	375 987
Montant à recevoir pour la vente de titres	44 038	–
Souscriptions à recevoir	24 352	2 134
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	246 125	213 557
Total de l'actif	40 843 250	38 107 794
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	4 671	–
Montant à payer pour l'achat de titres	47 700	99 046
Rachats à payer	–	16 322
Charges à payer	1 781	–
Distributions à verser	2	–
Total du passif	54 154	115 368
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	40 789 096	37 992 426
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	3 556 228	3 760 944
Série F	47 711	34 131
Série I	8 779 084	7 766 070
Série K	6 492 608	6 692 989
Série M	21 913 465	19 738 292
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	8,46	8,63
Série F	8,51	8,68
Série I	8,49	8,66
Série K	8,50	8,67
Série M	8,50	8,67

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	679 783	427 504
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(50 593)	(177 245)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(643 209)	411 139
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(14 019)	661 398
Prêt de titres (note 11)	126	188
Autres revenus	–	78
Total des revenus (pertes), montant net	(13 893)	661 664
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	27 614	22 892
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	7 687	5 508
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	39
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 846	3 163
Total des charges	39 601	32 167
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(53 494)	629 497
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(32 044)	70 300
Série F	(66)	802
Série I	7 015	174 553
Série K	(11 213)	107 272
Série M	(17 186)	276 570
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,07)	0,18
Série F	(0,01)	0,21
Série I	0,01	0,22
Série K	(0,02)	0,21
Série M	(0,01)	0,19
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	433 952	398 551
Série F	5 373	3 777
Série I	983 127	793 706
Série K	740 464	519 395
Série M	2 502 235	1 450 476

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 760 944	3 301 385
Série F	34 131	24 488
Série I	7 766 070	6 271 366
Série K	6 692 989	4 186 997
Série M	19 738 292	9 244 005
	37 992 426	23 028 241
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	(32 044)	70 300
Série F	(66)	802
Série I	7 015	174 553
Série K	(11 213)	107 272
Série M	(17 186)	276 570
	(53 494)	629 497
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(41 694)	(33 185)
Série F	(684)	(426)
Série I	(153 137)	(113 959)
Série K	(111 744)	(72 138)
Série M	(377 110)	(204 186)
	(684 369)	(423 894)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	219 686	524 752
Série F	13 900	10 270
Série I	1 234 000	989 000
Série K	1 070 852	1 015 164
Série M	3 639 301	7 488 437
Distributions réinvesties		
Série A	41 568	32 895
Série F	684	426
Série I	153 136	113 958
Série K	111 744	72 138
Série M	377 108	204 186
Paiement au rachat		
Série A	(392 232)	(568 636)
Série F	(254)	(2 540)
Série I	(228 000)	(156 000)
Série K	(1 260 020)	(516 089)
Série M	(1 446 940)	(1 212 823)
	3 534 533	7 995 138
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(204 716)	26 126
Série F	13 580	8 532
Série I	1 013 014	1 007 552
Série K	(200 381)	606 347
Série M	2 175 173	6 552 184
	2 796 670	8 200 741
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 556 228	3 327 511
Série F	47 711	33 020
Série I	8 779 084	7 278 918
Série K	6 492 608	4 793 344
Série M	21 913 465	15 796 189
	40 789 096	31 228 982

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(53 494)	629 497
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	50 593	177 245
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	643 209	(411 139)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(14 124 955)	(14 367 639)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	10 623 013	6 646 431
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(32 568)	(35 268)
Charges à payer et autres montants à payer	6 452	6 119
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(2 887 750)	(7 354 754)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	6 155 520	10 036 017
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 343 769)	(2 461 469)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(128)	(274)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	2 811 623	7 574 274
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(76 127)	219 520
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	375 987	169 283
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	299 860	388 803
Intérêts versés ¹⁾	–	39
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	647 213	392 236

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)			
Obligations de sociétés – 43,6 %				Obligations de sociétés – 43,6 % (suite)			
407 International Inc., remb. par antic., 4,19 %, 25 avr. 2042	10 000	11 927	9 168	Hydro One Inc., remb. par antic., 3,91 %, 23 févr. 2046	164 000	155 481	143 225
407 International Inc., remb. par antic., 4,19 %, 25 avr. 2042	10 000	11 927	9 168	Hydro One Inc., remb. par antic., 3,93 %, 30 nov. 2029	151 000	147 215	148 694
407 International Inc., remb. par antic., 6,47 %, 27 juill. 2029	197 000	224 209	214 913	Hydro-Québec, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2028	140 000	128 989	130 129
Air Lease Corporation, remb. par antic., 2,63 %, 5 déc. 2024	90 000	85 702	88 986	Hydro-Québec, 2,10 %, 15 févr. 2060	67 000	55 627	40 209
Air Lease Corporation, remb. par antic., 5,40 %, 1 ^{er} juin 2028	481 000	476 459	489 383	iA Société financière inc. remb. par antic., 5,69 %, 20 juin 2033	213 000	215 749	218 769
Anheuser-Busch InBev Finance Inc., remb. par antic., 4,32 %, 15 mai 2047	241 000	219 568	219 831	Intact Corporation financière, remb. par antic., 7,34 %, 30 juin 2083	49 000	49 045	50 070
Banque de Montréal, remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} avr. 2027	879 000	840 973	859 144	Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 5,01 %, 13 sept. 2032	275 000	276 941	279 550
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	84 000	83 332	83 440	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 5,41 %, 10 mars 2033	174 000	173 629	177 389
Banque de Montréal, remb. par antic., 5,63 %, 26 mai 2082	117 000	110 238	113 781	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 7,12 %, 19 juin 2082	46 000	45 960	46 519
BCE Inc., remb. par antic., 2,90 %, 10 sept. 2029	49 000	43 779	45 082	Mondelez International Inc., remb. par antic., 3,25 %, 7 mars 2025	311 000	310 879	307 349
BCE Inc., remb. par antic., 3,35 %, 12 mars 2025	163 000	157 295	161 157	Mondelez International Inc., remb. par antic., 4,63 %, 3 juill. 2031	48 000	47 700	47 727
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,75 %, 24 juill. 2030	328 000	289 455	280 159	Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,43 %, 16 août 2032	129 000	129 838	130 761
bclMC Realty Corporation, remb. par antic., 2,84 %, 3 juin 2025	491 000	467 552	482 554	Banque Nationale du Canada, 1,53 %, 15 juin 2026	1 285 000	1 195 750	1 215 852
Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,55 %, 7 oct. 2051	96 000	72 812	78 060	Banque Nationale du Canada, 5,02 %, 1 ^{er} févr. 2029	27 000	27 430	27 457
Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,55 %, 7 oct. 2053	109 000	101 516	87 833	Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	58 000	58 000	59 329
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	214 000	206 896	210 100	National Grid Electricity Transmission PLC, remb. par antic., 2,30 %, 22 juin 2029	917 000	864 794	822 777
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	97 000	96 996	98 143	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,22 %, 8 avr. 2030	175 000	159 567	163 955
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,15 %, 28 juill. 2082	160 000	159 978	161 552	Ontario Teachers' Finance Trust, 4,15 %, 1 ^{er} nov. 2029	1 017 000	1 020 056	1 026 620
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,00 %, 17 avr. 2025	126 000	122 159	123 160	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	85 000	85 000	85 490
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,95 %, 29 juin 2027	598 000	594 234	604 287	Banque Royale du Canada, 3,37 %, 29 sept. 2025	441 000	425 766	433 258
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,15 %, 10 mai 2030	91 000	87 029	89 996	Banque Royale du Canada, 4,61 %, 26 juill. 2027	301 000	299 448	301 975
La Société Canadian Tire Limitée, 5,61 %, 4 sept. 2035	43 000	46 929	42 292	Banque Royale du Canada, 5,23 %, 24 juin 2030	374 000	382 849	387 133
Banque canadienne de l'Ouest, remb. par antic., 5,95 %, 29 janv. 2034	44 000	44 000	45 250	Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 4,68 %, 16 août 2029	557 000	562 269	563 110
CCL Industries Inc., remb. par antic., 3,86 %, 13 avr. 2028	3 000	3 349	2 895	Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 4,84 %, 18 févr. 2032	167 000	167 910	169 018
CDP Financière Inc., 3,80 %, 2 juin 2027	520 000	517 400	518 064	Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 4,97 %, 16 févr. 2034	93 000	93 000	94 392
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,53 %, 11 juin 2029	13 000	12 213	12 278	Groupe TMX Ltée, 4,75 %, 26 mai 2026	36 000	36 000	36 128
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 6,00 %, 24 juin 2032	438 000	454 213	462 206	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	200 000	192 600	203 625
CPPIB Capital Inc., 3,00 %, 15 juin 2028	425 000	417 284	411 605	La Banque Toronto-Dominion, 2,67 %, 9 sept. 2025	281 000	265 239	273 932
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 1,99 %, 28 mai 2031	126 000	125 018	119 305	La Banque Toronto-Dominion, 4,21 %, 1 ^{er} juin 2027	252 000	250 967	249 725
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 2,86 %, 26 mai 2030	57 000	59 510	55 880	La Banque Toronto-Dominion, 4,34 %, 27 janv. 2026	260 000	253 466	258 360
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,04 %, 23 août 2032	116 000	115 972	116 314	Walt Disney Company, The, 2,76 %, 7 oct. 2024	57 000	56 533	56 673
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,28 %, 15 mai 2034	364 000	364 000	367 955	Walt Disney Company, The, 3,06 %, 30 mars 2027	544 000	566 656	525 314
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,47 %, 17 nov. 2028	366 000	371 887	378 421	Wells Fargo & Company, 3,87 %, 21 mai 2025	283 000	299 294	279 902
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 1,54 %, 3 mai 2028	27 000	25 748	24 493			17 888 027	17 780 176
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	80 000	74 234	75 208	Obligations fédérales – 20,3 %			
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,66 %, 13 janv. 2031	674 000	646 292	624 062	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,10 %, 15 déc. 2026	72 000	66 367	67 318
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,78 %, 4 sept. 2030	116 000	121 520	109 104	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,55 %, 15 sept. 2032	102 000	97 298	99 965
Heathrow Funding Ltd., 3,40 %, 8 mars 2028	243 000	233 675	232 147	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,80 %, 15 juin 2027	72 000	71 439	71 950
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,23 %, 17 sept. 2031	269 000	251 068	233 774	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,25 %, 15 mars 2034	490 000	503 060	503 319
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,97 %, 26 juin 2025	261 000	253 450	256 750	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	220 000	192 529	194 209
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,64 %, 5 avr. 2050	287 000	298 509	237 028	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2025	324 000	312 041	317 269
				Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2027	413 000	384 453	387 567
				Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} déc. 2031	196 000	170 398	170 599
				Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	164 000	144 947	144 127
				Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	2 100 000	1 476 898	1 457 400
				Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	395 000	371 636	295 632
				Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} juin 2032	490 000	447 449	439 422

Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)			
Obligations fédérales – 20,3 % (suite)			
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} déc. 2029	259 000	249 327	244 639
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} juin 2025	335 000	336 268	328 683
Gouvernement du Canada, 2,50 %, 1 ^{er} déc. 2032	390 000	350 262	361 692
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2048	9 000	8 867	8 003
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2055	207 000	173 905	181 393
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	256 000	238 382	241 336
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2027	457 000	446 805	445 094
Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} juin 2034	399 000	378 072	382 381
Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2028	827 000	813 620	817 792
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	339 000	359 638	341 380
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} sept. 2029	281 000	277 384	281 044
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} juin 2041	468 000	584 925	498 680
	8 455 970	8 280 894	
Obligations municipales – 1,3 %			
Ville de Toronto, 2,60 %, 24 sept. 2039	684 000	619 469	537 252
Obligations provinciales – 32,6 %			
Administration financière des Premières Nations, 1,71 %, 16 juin 2030			
Administration financière des Premières Nations, 2,85 %, 1 ^{er} juin 2032	131 000	121 223	119 425
Province d'Alberta, 2,05 %, 1 ^{er} juin 2030	470 000	439 259	425 092
Province d'Alberta, 3,05 %, 1 ^{er} déc. 2048	162 000	134 549	129 561
Province d'Alberta, 3,10 %, 1 ^{er} juin 2050	66 000	67 801	53 134
Province d'Alberta, 4,15 %, 1 ^{er} juin 2033	873 000	865 694	873 404
Province de la Colombie-Britannique, 2,75 %, 18 juin 2052			
Province de la Colombie-Britannique, 2,80 %, 18 juin 2048	209 000	168 125	159 338
Province de la Colombie-Britannique, 3,55 %, 18 juin 2033			
Province de la Colombie-Britannique, 4,30 %, 18 juin 2042	258 000	249 652	246 170
Province du Manitoba, 3,80 %, 5 sept. 2053			
Province du Manitoba, 3,90 %, 2 déc. 2032	58 000	72 134	57 105
Province du Manitoba, 4,25 %, 2 juin 2034	363 000	334 700	323 559
Province du Manitoba, 4,40 %, 5 sept. 2055	66 000	65 816	64 891
Province du Nouveau-Brunswick, 3,10 %, 14 août 2028	182 000	180 306	181 993
Province du Nouveau-Brunswick, 3,10 %, 14 août 2048	84 000	81 427	83 096
Province du Nouveau-Brunswick, 4,45 %, 14 août 2033	30 000	32 318	29 126
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,75 %, 2 juin 2030	180 000	154 629	143 019
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,15 %, 2 juin 2033	176 000	178 205	179 276
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,75 %, 2 juin 2030	110 000	108 901	96 948
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,15 %, 2 juin 2033	204 000	201 366	201 475
Province de la Nouvelle-Écosse, 3,15 %, 1^{er} déc. 2051			
Province d'Ontario, 1,35 %, 2 déc. 2030	200 000	211 202	159 156
Province d'Ontario, 1,55 %, 1 ^{er} nov. 2029	441 000	365 124	377 406
Province d'Ontario, 1,85 %, 1 ^{er} févr. 2027	27 000	23 630	24 052
Province d'Ontario, 2,65 %, 5 févr. 2025	293 000	301 121	278 356
Province d'Ontario, 2,80 %, 2 juin 2048	363 000	386 495	358 991
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 déc. 2046	631 000	520 488	483 756
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2028	44 000	47 200	34 671
Province d'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	662 000	641 461	639 637
Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	413 000	382 680	359 723
Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	1 240 000	1 204 055	1 194 724
Province d'Ontario, 4,05 %, 2 févr. 2032	1 275 000	1 168 172	1 154 628
Province d'Ontario, 4,15 %, 2 déc. 2054	325 000	329 879	325 746
Province d'Ontario, 4,15 %, 2 juin 2034	178 000	173 168	172 871
Province d'Ontario, 4,70 %, 2 juin 2037	1 610 000	1 608 544	1 604 977
Province de Québec, 1,85 %, 13 févr. 2027	286 000	299 321	296 687
Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	536 000	511 559	508 942
Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	26 000	22 753	19 585
Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2048	279 000	306 606	223 391
Province de Québec, 5,00 %, 1 ^{er} déc. 2041	894 000	867 389	773 555
Province de la Saskatchewan, 2,80 %, 2 déc. 2052	674 000	865 037	721 011
Province de la Saskatchewan, 3,10 %, 2 juin 2050	96 000	75 280	72 014
	75 000	79 782	60 168
	13 923 616	13 285 485	

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,6 % (suite)			
Obligations supranationales – 0,8 %			
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,88 %, 28 sept. 2027	253 000	244 774	230 287
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 1,80 %, 26 juill. 2024	115 000	119 145	114 781
	363 919	345 068	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
	41 251 001	40 228 875	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			
			560 221
ACTIF NET – 100,0 %			
			40 789 096

Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu régulier et des gains en capital modestes au moyen d'un portefeuille de placements dont le conseiller en valeurs estime qu'il présente dans l'ensemble une intensité carbonique plus faible que celle du marché en général. Il investit principalement dans un portefeuille diversifié composé de titres productifs de revenu canadiens, soit directement ou indirectement par l'intermédiaire d'autres fonds d'investissement.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	2 876 255	911 520
De 1 à 3 ans	5 767 350	4 887 171
De 3 à 5 ans	5 734 320	7 461 468
De 5 à 10 ans	15 594 237	14 298 773
Plus de 10 ans	10 256 713	9 957 184
	40 228 875	37 516 116

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 718 111 \$, ou environ 1,8 % (680 462 \$ ou environ 1,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	23,7	23,4	22,4	22,2
AA	21,5	21,2	20,1	19,7
A/A-1	36,8	36,3	36,9	36,4
BBB/A-2	18,0	17,7	20,6	20,4
	100,0	98,6	100,0	98,7

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	43,6	49,9
Obligations fédérales	20,3	19,9
Obligations municipales	1,3	1,5
Obligations provinciales	32,6	26,5
Obligations supranationales	0,8	0,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	40 228 875	–	40 228 875
	–	40 228 875	–	40 228 875
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	37 516 116	–	37 516 116
	–	37 516 116	–	37 516 116

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia hypothécaire de revenu (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 301 811 130	1 162 626 294
Trésorerie	75 186 334	108 622 753
Souscriptions à recevoir	1 205 586	2 716 342
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 908 222	2 177 233
Paiements hypothécaires à recevoir	2 109 833	940 634
Total de l'actif	1 382 221 105	1 277 083 256
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	191 236	–
Rachats à payer	857 182	526 976
Charges à payer	122 059	216 587
Distributions à verser	2 764 418	171
Total du passif	3 934 895	743 734
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 378 286 210	1 276 339 522
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	149 054 748	159 174 717
Série F	21 138 905	21 437 706
Série I	358 116 988	392 967 096
Série K	174 723 450	32 750 887
Série M	675 252 119	670 009 116
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,70	10,53
Série F	10,68	10,51
Série I	10,62	10,45
Série K	10,05	9,89
Série M	9,95	9,79

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	36 722 257	27 373 116
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(806 413)	(612 544)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	26 375 474	10 735 731
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	62 291 318	37 496 303
Autres revenus	–	5 172
Total des revenus (pertes), montant net	62 291 318	37 501 475
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 130 728	1 452 279
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	701 223	738 062
Frais d'administration des prêts hypothécaires (note 10)	750 505	944 945
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	172	3 534
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	293 746	360 245
Total des charges	2 876 828	3 499 630
Charges absorbées par le gestionnaire	(123)	–
Charges, montant net	2 876 705	3 499 630
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	59 414 613	34 001 845
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	5 511 684	3 412 971
Série F	853 509	777 836
Série I	17 749 826	14 441 585
Série K	6 391 665	713 531
Série M	28 907 929	14 655 922
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,39	0,18
Série F	0,43	0,18
Série I	0,46	0,24
Série K	0,45	0,24
Série M	0,42	0,25
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	14 186 046	19 163 897
Série F	2 000 908	4 394 383
Série I	38 944 238	59 084 575
Série K	14 126 348	3 017 380
Série M	69 094 776	59 745 814

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia hypothécaire de revenu (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	159 174 717	231 787 409
Série F	21 437 706	83 019 976
Série I	392 967 096	659 524 208
Série K	32 750 887	28 525 056
Série M	670 009 116	408 239 032
	1 276 339 522	1 411 095 681

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	5 511 684	3 412 971
Série F	853 509	777 836
Série I	17 749 826	14 441 585
Série K	6 391 665	713 531
Série M	28 907 929	14 655 922
	59 414 613	34 001 845

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(3 027 758)	(2 307 604)
Série F	(494 900)	(595 113)
Série I	(10 806 838)	(11 232 943)
Série K	(3 731 771)	(550 113)
Série M	(18 042 510)	(11 184 113)
	(36 103 777)	(25 869 886)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	14 806 441	10 838 877
Série F	4 450 978	2 721 616
Série I	31 628 066	4 368 418
Série K	146 722 055	5 403 011
Série M	81 011 708	394 885 852
Distributions réinvesties		
Série A	2 800 576	2 135 658
Série F	414 968	524 231
Série I	10 806 838	11 232 943
Série K	3 729 297	549 436
Paiement au rachat		
Série A	(30 210 912)	(64 815 798)
Série F	(5 523 356)	(57 073 017)
Série I	(84 228 000)	(108 023 399)
Série K	(11 138 683)	(2 658 646)
Série M	(86 634 124)	(100 432 411)
	78 635 852	99 656 771

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(10 119 969)	(50 735 896)
Série F	(298 801)	(53 644 447)
Série I	(34 850 108)	(89 213 396)
Série K	141 972 563	3 457 219
Série M	5 243 003	297 925 250
	101 946 688	107 788 730

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	149 054 748	181 051 513
Série F	21 138 905	29 375 529
Série I	358 116 988	570 310 812
Série K	174 723 450	31 982 275
Série M	675 252 119	706 164 282
	1 378 286 210	1 518 884 411

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	59 414 613	34 001 845
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	806 413	612 544
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(26 375 474)	(10 735 731)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(382 943 568)	(632 982 689)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	268 158 594	552 164 782
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	269 011	994 219
Charges à payer et autres montants à payer	96 708	396 490
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(80 573 703)	(55 548 540)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	278 590 896	416 444 568
Montant payé au rachat de parts rachetables	(215 865 761)	(329 956 624)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(15 587 851)	(9 384 389)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	47 137 284	77 103 555
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(33 436 419)	21 555 015
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	108 622 753	199 029 399
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	75 186 334	220 584 414
Intérêts versés ¹⁾	172	3 534
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	36 991 268	27 141 794

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Fonds Scotia hypothécaire de revenu (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Taux d'intérêt (%)	Nombre de créances hypothécaires	Solde du principal (\$)	Coût amorti (\$)	Valeur comptable (\$)
CRÉANCES HYPOTHÉCAIRES ORDINAIRES – 94,5 %				
De 1,75 à 1,99	2	62 119	61 900	61 600
De 2,00 à 2,24	2	185 141	184 913	178 116
De 2,25 à 2,49	1	90 068	89 947	91 064
De 2,75 à 2,99	11	1 732 772	1 732 584	1 727 127
De 3,00 à 3,24	2	634 691	630 966	628 864
De 3,25 à 3,49	14	3 747 994	3 753 549	3 737 024
De 3,50 à 3,74	73	17 016 251	16 687 696	16 457 648
De 3,75 à 3,99	130	27 341 355	27 079 231	26 650 323
De 4,00 à 4,24	101	29 812 584	29 772 346	29 350 291
De 4,25 à 4,49	103	22 249 052	22 276 223	21 973 012
De 4,50 à 4,74	88	19 530 627	19 615 674	19 469 594
De 4,75 à 4,99	78	14 521 179	14 408 966	14 438 865
De 5,00 à 5,24	278	62 643 825	62 501 354	62 603 727
De 5,25 à 5,49	757	185 942 258	186 340 842	188 401 727
De 5,50 à 5,74	724	184 335 156	185 538 203	187 329 153
De 5,75 à 5,99	911	291 561 874	293 732 300	297 263 546
De 6,00 à 6,24	611	160 110 250	161 727 325	162 976 518
De 6,25 à 6,49	435	103 951 360	105 401 250	107 219 565
De 6,50 à 6,74	361	86 410 709	87 343 644	88 395 956
De 6,75 à 6,99	180	44 942 327	45 488 160	46 049 499
De 7,00 à 7,24	72	15 250 032	15 437 003	15 589 063
De 7,25 à 7,49	32	6 541 656	6 626 949	6 683 953
De 7,50 à 7,74	7	1 371 624	1 394 013	1 406 874
De 7,75 à 7,99	11	1 776 946	1 778 213	1 777 631
De 9,75 à 9,99	6	1 337 632	1 339 276	1 350 390
TOTAL	4 990	1 283 099 482	1 290 942 527	1 301 811 130
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			1 290 942 527	1 301 811 130
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 5,5 %				76 475 080
ACTIF NET – 100,0 %				1 378 286 210

Créances hypothécaires par type de bien immobilier

Au 30 juin 2024

	Nombre de créances hypothécaires	Solde du principal (\$)	Valeur comptable (\$)
Habitation unifamiliale	2 814	749 492 148	760 976 553
Immeuble en copropriété	1 475	351 594 366	356 308 408
Habitation multifamiliale comptant au plus huit unités	701	182 012 968	184 526 169
TOTAL	4 990	1 283 099 482	1 301 811 130

Créances hypothécaires par emplacement géographique

Au 30 juin 2024

	Nombre de créances hypothécaires	Solde du principal (\$)	Valeur comptable (\$)
Ontario	2 076	642 318 444	652 441 482
Alberta	789	151 386 621	153 323 400
Colombie-Britannique	779	251 172 393	254 589 192
Québec	652	139 291 435	140 880 857
Saskatchewan	237	33 281 189	33 776 699
Nouvelle-Ecosse	154	25 862 112	26 323 378
Terre-Neuve-et-Labrador	117	14 258 916	14 508 144
Nouveau-Brunswick	95	10 939 646	11 179 840
Manitoba	74	11 298 661	11 443 453
Île-du-Prince-Édouard	13	1 672 033	1 700 843
Territoires du Nord-Ouest	4	1 618 032	1 643 842
TOTAL	4 990	1 283 099 482	1 301 811 130

Fonds Scotia hypothécaire de revenu (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier en investissant surtout dans des créances hypothécaires de premier ordre liées à des immeubles résidentiels au Canada.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
Créances hypothécaires, de six mois ou moins	4,5	12,4
Créances hypothécaires, de six mois à un an	7,2	5,2
Créances hypothécaires, d'un an à deux ans	37,2	25,0
Créances hypothécaires, de deux ans à trois ans	20,8	18,0
Créances hypothécaires, de trois ans à quatre ans	18,7	21,1
Créances hypothécaires, de quatre ans à cinq ans	6,1	9,4
	94,5	91,1

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 6 345 128 \$, ou environ 0,5 % (5 869 474 \$ ou environ 0,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

En investissant principalement dans des prêts hypothécaires, le Fonds représente la principale concentration de risque de crédit. La valeur de marché des instruments de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur et, par conséquent, représente l'exposition maximale au risque de crédit du Fonds. La Banque de Nouvelle-Écosse achètera toute créance hypothécaire en défaut si elle a été achetée à la Société d'hypothèques Scotia ou à la Banque de Nouvelle-Écosse.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Taux d'intérêt	Pourcentage de l'actif net (%)	
	30 juin 2024	31 décembre 2023
De 1,50 % à 1,74 %	–	0,0
De 1,75 % à 1,99 %	0,0	0,3
De 2,00 % à 2,24 %	0,0	0,1
De 2,25 % à 2,49 %	0,0	0,2
De 2,50 % à 2,74 %	–	0,2
De 2,75 % à 2,99 %	0,1	0,8
De 3,00 % à 3,24 %	0,0	1,6
De 3,25 % à 3,49 %	0,3	4,5
De 3,50 % à 3,74 %	1,2	3,4
De 3,75 % à 3,99 %	1,9	3,7
De 4,00 % à 4,24 %	2,1	3,0
De 4,25 % à 4,49 %	1,6	2,2
De 4,50 % à 4,74 %	1,4	1,7
De 4,75 % à 4,99 %	1,0	1,0
De 5,00 % à 5,24 %	4,5	4,3
De 5,25 % à 5,49 %	13,7	11,5
De 5,50 % à 5,74 %	13,6	13,4
De 5,75 % à 5,99 %	21,9	20,9
De 6,00 % à 6,24 %	11,8	9,4
De 6,25 % à 6,49 %	7,8	4,0
De 6,50 % à 6,74 %	6,4	3,0
De 6,75 % à 6,99 %	3,3	1,1
De 7,00 % à 7,24 %	1,1	0,4
De 7,25 % à 7,49 %	0,5	0,1
De 7,50 % à 7,74 %	0,1	0,1
De 7,75 % à 7,99 %	0,1	0,2
De 9,75 % à 9,99 %	0,1	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(\$)	(\$)	(\$)	(\$)
Créances hypothécaires ordinaires	–	1 301 811 130	–	1 301 811 130
	–	1 301 811 130	–	1 301 811 130

31 décembre 2023	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	(\$)	(\$)	(\$)	(\$)
Créances hypothécaires ordinaires	–	1 162 626 294	–	1 162 626 294
	–	1 162 626 294	–	1 162 626 294

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Fonds Scotia hypothécaire de revenu (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part.

	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Valeur liquidative par part (\$)	Actif net par part (\$)	Valeur liquidative par part (\$)	Actif net par part (\$)
Série A	10,70	10,70	10,53	10,53
Série F	10,68	10,68	10,50	10,51
Série I	10,62	10,62	10,45	10,45
Série K	10,05	10,05	9,89	9,89
Série M	9,94	9,95	9,79	9,79

Fonds Scotia d'obligations en \$ US (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)	USD	USD
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	26 487 671	29 817 693
Instruments dérivés	3 813	–
Trésorerie	1 417 254	1 704 047
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	556 311	598 002
Montant à recevoir pour la vente de titres	256 689	12 912 037
Souscriptions à recevoir	162 970	1 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	216 851	179 203
Total de l'actif	29 101 559	45 211 982
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	178 077	227 433
Frais de gestion à payer (note 5)	25 641	–
Montant à payer pour l'achat de titres	747 338	14 379 501
Rachats à payer	211 780	199 636
Charges à payer	1 772	–
Distributions à verser	6 066	200
Total du passif	1 170 674	14 806 770
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	27 930 885	30 405 212
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	26 195 856	28 549 344
Série F	1 732 993	1 853 794
Série K	1 018	1 037
Série M	1 018	1 037
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,22	10,59
Série F	10,19	10,56
Série K	9,85	10,21
Série M	9,85	10,21

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
	USD	USD
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	605 605	628 467
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(813 259)	(701 097)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	61 474	848 090
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(590 519)	533 710
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	217 018	(9 863)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(519 681)	1 299 307
Prêt de titres (note 11)	3 607	2 197
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(412)	(523)
Total des revenus (pertes), montant net	(516 486)	1 300 981
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	154 066	181 023
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	8 649	10 104
Frais du comité d'examen indépendant	332	426
Charge d'intérêts	78	15
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	18 250	21 365
Coûts de transactions	15 763	8 627
Total des charges	197 138	221 560
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(713 624)	1 079 421
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(674 132)	1 024 699
Série F	(39 454)	54 722
Série K	(19)	–
Série M	(19)	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,26)	0,34
Série F	(0,23)	0,34
Série K	(0,19)	–
Série M	(0,19)	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	2 623 514	3 051 024
Série F	174 871	161 559
Série K	102	–
Série M	102	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'obligations en \$ US (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	28 549 344	31 827 123
Série F	1 853 794	1 549 026
Série K	1 037	–
Série M	1 037	–
	30 405 212	33 376 149
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	(674 132)	1 024 699
Série F	(39 454)	54 722
Série K	(19)	–
Série M	(19)	–
	(713 624)	1 079 421
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(313 671)	(402 052)
Série F	(26 097)	(26 471)
Série K	(18)	–
Série M	(18)	–
	(339 804)	(428 523)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	1 295 171	1 853 164
Série F	91 756	112 000
Distributions réinvesties		
Série A	292 801	373 058
Série F	15 564	22 020
Série K	18	–
Série M	18	–
Paiement au rachat		
Série A	(2 953 657)	(2 871 199)
Série F	(162 570)	(8 590)
	(1 420 899)	(519 547)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(2 353 488)	(22 330)
Série F	(120 801)	153 681
Série K	(19)	–
Série M	(19)	–
	(2 474 327)	131 351
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	26 195 856	31 804 793
Série F	1 732 993	1 702 707
Série K	1 018	–
Série M	1 018	–
	27 930 885	33 507 500

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(713 624)	1 079 421
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	813 259	701 097
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(61 474)	(848 090)
(Gain) perte net réalisé sur les options dérivés	45 161	–
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(217 018)	9 863
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(81 870 617)	(49 075 467)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	83 590 727	48 943 960
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	41 691	(416 249)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(37 648)	25 419
Charges à payer et autres montants à payer	27 413	34 779
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 617 870	454 733
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 144 976	1 893 909
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 024 103)	(2 661 638)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(25 536)	(28 544)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 904 663)	(796 273)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(286 793)	(341 540)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 704 047	1 221 145
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 417 254	879 605
Intérêts versés ¹⁾	78	15
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	567 959	653 887

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'obligations en \$ US (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale	Coût moyen	Valeur comptable	Émetteur	Valeur nominale	Coût moyen	Valeur comptable
	(\$)	(\$)	(\$)		(\$)	(\$)	(\$)
	USD	USD	USD		USD	USD	USD
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 94,8 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 94,8 % (suite)			
Obligations de sociétés – 41,7 %				Obligations de sociétés – 41,7 % (suite)			
7-Eleven Inc., remb. par antic., 2,80 %, 10 févr. 2051	316 000	314 790	190 378	Morgan Stanley, remb. par antic., 1,59 %, 4 mai 2027	560 000	557 402	522 231
AbbVie Inc., remb. par antic., 4,80 %, 15 mars 2029	500 000	498 965	498 420	Morgan Stanley, remb. par antic., 5,94 %, 7 févr. 2039	200 000	200 000	198 851
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 3,30 %, 30 janv. 2032	567 000	564 868	489 290	Mylan Inc., remb. par antic., 4,55 %, 15 avr. 2028	245 000	285 537	236 475
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 5,30 %, 19 janv. 2034	115 000	112 388	113 444	Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,60 %, 2 juill. 2027	250 000	249 838	249 825
Avolon Holdings Funding Ltd., remb. par antic., 5,75 %, 15 nov. 2029	500 000	495 965	498 628	Owl Rock Capital Corporation III, remb. par antic., 3,13 %, 13 avr. 2027	99 000	98 970	90 850
Bank of America Corporation, remb. par antic., 2,69 %, 22 avr. 2032	558 000	570 455	473 722	UnitedHealth Group Inc., remb. par antic., 3,50 %, 15 août 2039	872 000	924 227	710 615
Banque de Montréal, remb. par antic., 3,80 %, 15 déc. 2032	500 000	438 155	470 413	Ventas Realty LP, remb. par antic., 3,50 %, 1 ^{er} févr. 2025	500 000	538 750	495 723
Blackstone Secured Lending Fund, remb. par antic., 5,88 %, 15 nov. 2027	55 000	54 603	54 685	Verizon Communications Inc., remb. par antic., 3,55 %, 22 mars 2051	500 000	509 270	363 058
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 2,65 %, 15 janv. 2032	202 000	201 115	168 213	Welltower Inc., remb. par antic., 2,05 %, 15 janv. 2029	950 000	950 362	832 727
Citigroup Inc., remb. par antic., 2,67 %, 29 janv. 2031	1 007 000	1 025 609	879 665			12 747 622	11 654 807
Fortis Inc., 3,06 %, 4 oct. 2026	487 000	528 916	463 071	Obligations fédérales – 53,1 %			
Foundry JV Holdco LLC, remb. par antic., 6,25 %, 25 janv. 2035	500 000	498 815	514 020	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 15 févr. 2054			
General Motors Financial Company Inc., 5,35 %, 15 juill. 2027	500 000	499 930	499 045	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,38 %, 15 mai 2034			
HPS Corporate Lending Fund, remb. par antic., 6,75 %, 30 janv. 2029	280 000	277 032	286 087	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 15 mai 2027			
Hyundai Capital America, remb. par antic., 5,30 %, 8 janv. 2029	500 000	499 090	500 573	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 31 mai 2029			
Imperial Brands Finance PLC, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} juill. 2034	500 000	497 500	491 255	Obligations du Trésor des États-Unis, 4,88 %, 31 mai 2026			
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 4,32 %, 26 avr. 2028	600 000	597 000	584 053			14 751 237	14 832 864
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 4,06 %, 24 févr. 2032	397 000	358 070	379 018	TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc., remb. par antic., 5,26 %, 17 avr. 2030	400 000	400 000	400 472			27 498 859	26 487 671
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,6 %)			
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 5,8 %			
				ACTIF NET – 100,0 %			

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars américains (\$)	Juste valeur en dollars américains (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	11	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	1 245 031	1 248 844	3 813
							3 813

PERTE LATENTE SUR LES SWAPS SUR DÉFAILLANCE DE CRÉDIT

Date de dissolution	Montant notionnel (\$)	Taux d'intérêt (%)	Perte latente (\$)
Markit CDX North America Investment Grade Index 42 Swap, Contrepartie : Merrill Lynch International, notation A-1 20 juin 2029	8 552 000	1,00	(178 077)
			(178 077)

Fonds Scotia d'obligations en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Tous les montants sont exprimés en dollars américains, sauf indication contraire

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts élevé. Le Fonds investit surtout dans les obligations et les bons du Trésor libellés en dollars US émis par des gouvernements, des sociétés ou des organismes supranationaux de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	495 723	–
De 1 à 3 ans	3 595 392	6 726 900
De 3 à 5 ans	8 577 362	2 402 649
De 5 à 10 ans	10 290 834	2 713 119
Plus de 10 ans	4 777 204	7 743 400
	27 736 515	19 586 068

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 431 778 \$, ou environ 1,5 % (337 221 \$ ou environ 1,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	15 033	–	15 033	0,1
Dollar canadien	(7)	–	(7)	(0,0)
Livre sterling	6 442	–	6 442	0,0
	21 468	–	21 468	0,1

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023		Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)		
Euro	11 264	–	11 264	0,0
Dollar canadien	(7)	–	(7)	(0,0)
	11 257	–	11 257	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 2 147 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (1 126 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 0,0 % (0,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ néant (2 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	56,0	53,1	61,3	60,2
A/A-1	14,2	13,4	17,1	16,8
BBB/A-2	29,8	28,3	21,6	21,1
	100,0	94,8	100,0	98,1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	41,7	37,9
Obligations fédérales	53,1	60,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,6)	(0,7)

Fonds Scotia d'obligations en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	26 487 671	–	26 487 671
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	3 813	–	–	3 813
	3 813	26 487 671	–	26 491 484
Perte latente sur les swaps	–	(178 077)	–	(178 077)
	3 813	26 309 594	–	26 313 407

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	29 817 693	–	29 817 693
	–	29 817 693	–	29 817 693
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(50 759)	–	–	(50 759)
Perte latente sur les swaps	–	(176 674)	–	(176 674)
	(50 759)	(176 674)	–	(227 433)
	(50 759)	29 641 019	–	29 590 260

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	–	–	–	–

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	178 077	–	–	178 077
	178 077	–	–	178 077

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	176 653	–	–	176 653
	176 653	–	–	176 653

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	39 542 555	41 934 249
Instruments dérivés	7 498	1 234 177
Trésorerie	467 551	1 849 467
Montant à recevoir pour la vente de titres	180 672	1 032 121
Souscriptions à recevoir	5 423	3 581
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	308 472	291 013
Total de l'actif	40 512 171	46 344 608
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	146 955	202 451
Frais de gestion à payer (note 5)	94	–
Montant à payer pour l'achat de titres	313 988	3 732 933
Rachats à payer	25 971	4 610
Charges à payer	6 357	–
Distributions à verser	3 429	–
Total du passif	496 794	3 939 994
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	40 015 377	42 404 614
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	38 064 129	40 316 422
Série F	153 081	690 505
Série I	1 798 167	1 397 687
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	7,65	7,87
Série F	7,84	8,04
Série I	7,86	8,09

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	914 543	953 186
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(131 062)	(728 608)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	503 862	(220 634)
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(638 517)	625 586
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1 171 183)	203 497
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(522 357)	833 027
Prêt de titres (note 11)	732	437
Gain (perte) de change net réalisé et latent	303 919	(12 334)
Total des revenus (pertes), montant net	(217 706)	821 130
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 040	2 517
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	35 636	39 929
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	–	460
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 478	4 056
Total des charges	40 608	47 527
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(258 314)	773 603
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	(246 590)	743 329
Série F	(9 204)	9 611
Série I	(2 520)	20 663
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	(0,05)	0,13
Série F	(0,27)	0,11
Série I	(0,01)	0,14
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	5 088 478	5 565 177
Série F	34 175	83 597
Série I	201 988	144 685

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	40 316 422	42 310 863
Série F	690 505	666 072
Série I	1 397 687	1 056 357
	42 404 614	44 033 292
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	(246 590)	743 329
Série F	(9 204)	9 611
Série I	(2 520)	20 663
	(258 314)	773 603
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série Apogée	(891 922)	(941 523)
Série F	(2 435)	(12 001)
Série I	(40 780)	(27 152)
	(935 137)	(980 676)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	3 141 699	5 910 545
Série F	(7 929)	18 789
Série I	490 000	226 400
Distributions réinvesties		
Série Apogée	885 889	933 976
Série F	1 127	10 028
Série I	40 780	27 152
Paiement au rachat		
Série Apogée	(5 141 369)	(6 292 167)
Série F	(518 983)	(15 826)
Série I	(87 000)	(66 000)
	(1 195 786)	752 897
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(2 252 293)	354 160
Série F	(537 424)	10 601
Série I	400 480	181 063
	(2 389 237)	545 824
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	38 064 129	42 665 023
Série F	153 081	676 673
Série I	1 798 167	1 237 420
	40 015 377	44 579 116

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(258 314)	773 603
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	131 062	728 608
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(503 862)	220 634
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1 171 183	(203 497)
(Gain) perte de change latent	(621)	(9 606)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(59 761 792)	(60 409 842)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	59 958 791	58 609 310
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(17 459)	(9 558)
Charges à payer et autres montants à payer	6 451	8 039
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	725 439	(292 309)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 621 927	6 156 911
Montant payé au rachat de parts rachetables	(5 725 990)	(6 340 281)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 913)	(5 076)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 107 976)	(188 446)
Gain (perte) de change latent	621	9 606
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 382 537)	(480 755)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 849 467	3 593 663
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	467 551	3 122 514
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	880 784	913 105

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,8 %				
Belgique – 0,4 %				
Anheuser-Busch Companies LLC / Anheuser-Busch InBev Worldwide Inc., remb. par antic., 4,90 %, 1 ^{er} févr. 2046	USD	10 000	12 870	12 734
Anheuser-Busch InBev WorldWide Inc., remb. par antic., 5,45 %, 23 janv. 2039	USD	95 000	125 383	132 467
			138 253	145 201
Irlande – 0,6 %				
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 3,00 %, 29 oct. 2028	USD	180 000	222 317	224 106
Japon – 1,6 %				
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc., remb. par antic., 5,06 %, 12 sept. 2025	USD	200 000	262 983	274 074
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc., remb. par antic., 5,72 %, 20 févr. 2026	USD	200 000	267 928	274 680
Sprint Capital Corporation, 8,75 %, 15 mars 2032	USD	55 000	87 211	90 923
			618 122	639 677
Luxembourg – 0,3 %				
ArcelorMittal SA, remb. par antic., 6,00 %, 17 juin 2034	USD	90 000	123 690	123 438
Mexique – 0,5 %				
Mexican Bonos, 8,50 %, 31 mai 2029	MXN	3 000 000	187 958	211 589
Suisse – 1,1 %				
Credit Suisse AG, 3,70 %, 21 févr. 2025	USD	250 000	322 888	338 794
Credit Suisse Group AG, 3,75 %, 26 mars 2025	USD	85 000	108 427	114 790
			431 315	453 584
Royaume-uni – 1,3 %				
Barclays PLC, 4,38 %, 12 janv. 2026	USD	230 000	314 029	310 220
BAT Capital Corporation, remb. par antic., 3,56 %, 15 août 2027	USD	44 000	57 424	57 241
BAT Capital Corporation, remb. par antic., 5,83 %, 20 févr. 2031	USD	95 000	127 950	132 038
Reynolds American Inc., 7,25 %, 15 juin 2037	USD	15 000	26 529	22 271
			525 932	521 770
États-Unis – 93,0 %				
AccessLex Institute, 2,63 %, 25 mai 2036	USD	92 834	122 064	122 479
Air Lease Corporation, remb. par antic., 3,00 %, 1 ^{er} févr. 2030	USD	80 000	94 239	97 194
American Electric Power Company Inc., 5,70 %, 15 août 2025	USD	65 000	87 807	89 033
Amgen Inc., remb. par antic., 5,65 %, 2 mars 2053	USD	70 000	93 640	95 135
Amgen Inc., 6,38 %, 1 ^{er} juin 2037	USD	70 000	118 667	103 046
Aon North America Inc., remb. par antic., 5,45 %, 1 ^{er} mars 2034	USD	110 000	149 098	150 938
AT&T Inc., remb. par antic., 3,50 %, 1 ^{er} juin 2041	USD	85 000	113 644	89 597
AT&T Inc., remb. par antic., 3,55 %, 15 sept. 2055	USD	100 000	101 272	93 377
Athene Holding Ltd., remb. par antic., 4,13 %, 12 janv. 2028	USD	130 000	159 414	172 114
BA Credit Card Trust, 4,98 %, 15 nov. 2028	USD	80 000	108 739	109 414
BANK 2022-BNK40, remb. par antic., 3,39 %, 17 mars 2064	USD	70 000	91 443	84 550
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,09 %, 1 ^{er} oct. 2025	USD	75 000	96 545	102 025
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,37 %, 23 janv. 2026	USD	140 000	173 866	189 188
Bank of America Corporation, remb. par antic., 4,57 %, 27 avr. 2033	USD	185 000	232 769	239 895
Bank of America Corporation, remb. par antic., 5,29 %, 25 avr. 2034	USD	50 000	67 288	68 019
Bank of America Corporation, remb. par antic., 5,47 %, 23 janv. 2035	USD	70 000	94 890	96 121
Bank of America Credit Card Trust, 4,79 %, 15 mai 2028	USD	95 000	128 417	129 324
BBCMS Mortgage Trust 2020-C6, remb. par antic., 2,84 %, 15 févr. 2053	USD	55 000	68 503	64 429
Benchmark 2022-B35 Mortgage Trust, 4,44 %, 15 mai 2054	USD	35 000	44 179	42 948
BMO 2024-C8 Mortgage Trust, remb. par antic., 5,60 %, 15 mars 2057	USD	30 000	41 818	41 909
CarMax Auto Owner Trust 2024-1, remb. par antic., 4,92 %, 16 oct. 2028	USD	95 000	128 358	129 468
Celanese US Holdings LLC, remb. par antic., 6,55 %, 15 nov. 2030	USD	120 000	161 208	172 154
Celanese US Holdings LLC, 6,05 %, 15 mars 2025	USD	28 000	36 328	38 378
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 6,10 %, 1 ^{er} juin 2029	USD	75 000	102 507	103 206

Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,8 % (suite)				
États-Unis – 93,0 % (suite)				
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 6,15 %, 10 nov. 2026	USD	95 000	130 613	131 232
Chase Issuance Trust, remb. par antic., 4,63 %, 15 janv. 2031	USD	100 000	135 248	136 064
Chase Issuance Trust, 5,16 %, 15 sept. 2028	USD	100 000	136 789	137 162
Cheniere Corpus Christi Holdings LLC, remb. par antic., 3,70 %, 15 nov. 2029	USD	7 000	9 218	8 882
Citigroup Capital III, 7,63 %, 1 ^{er} déc. 2036	USD	240 000	393 999	344 037
Citigroup Commercial Mortgage Trust 2015-GC31, remb. par antic., 3,43 %, 10 juin 2048	USD	14 804	19 753	20 136
Citigroup Inc., remb. par antic., 2,56 %, 1 ^{er} mai 2032	USD	95 000	98 704	108 838
Citigroup Inc., remb. par antic., 5,17 %, 13 févr. 2030	USD	130 000	175 124	177 109
Citigroup Inc., remb. par antic., 5,61 %, 29 sept. 2026	USD	75 000	101 104	102 763
Citigroup Inc., 8,13 %, 15 juill. 2039	USD	130 000	292 950	224 142
COMM 2014-UBS3 Mortgage Trust, 4,01 %, 10 juin 2047	USD	410 000	544 838	547 680
COMM 2015-CCRE26 Mortgage Trust, 4,64 %, 10 oct. 2048	USD	50 000	63 569	63 523
CSAIL 2015-C3 Commercial Mortgage Trust, 3,45 %, 15 août 2048	USD	73 677	94 488	99 202
CSMC 2016-NXSR Commercial Mortgage Trust, 3,79 %, 15 déc. 2049	USD	95 000	129 424	124 610
CVS Health Corporation, remb. par antic., 1,88 %, 28 févr. 2031	USD	110 000	121 048	121 303
CVS Health Corporation, remb. par antic., 5,05 %, 25 mars 2048	USD	85 000	99 533	101 252
CVS Health Corporation, remb. par antic., 6,05 %, 1 ^{er} juin 2054	USD	60 000	81 811	81 443
Devon Financing Co LLC, 7,88 %, 30 sept. 2031	USD	111 000	186 011	172 938
Diamondback Energy Inc., remb. par antic., 5,75 %, 18 avril 2054	USD	45 000	61 099	60 234
Diamondback Energy Inc., remb. par antic., 6,25 %, 15 mars 2033	USD	115 000	157 053	165 689
Duke Energy Ohio Inc., remb. par antic., 5,25 %, 1 ^{er} avr. 2033	USD	70 000	95 570	95 897
Energy Transfer LP, remb. par antic., 5,95 %, 15 mai 2054	USD	50 000	66 588	66 973
Energy Transfer LP, remb. par antic., 6,40 %, 1 ^{er} déc. 2030	USD	100 000	135 623	144 070
Energy Transfer Operating LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 avr. 2029	USD	125 000	165 562	171 119
Fannie Mae, 7,50 %, 25 nov. 2026	USD	240	348	329
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 2,00 %, 1 ^{er} avr. 2051	USD	390 183	477 361	421 298
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 2,00 %, 1 ^{er} juill. 2050	USD	114 840	140 267	125 096
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 2,00 %, 1 ^{er} oct. 2050	USD	522 097	645 024	563 990
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2050	USD	143 248	183 277	154 741
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 2,50 %, 1 ^{er} oct. 2051	USD	153 235	181 398	175 258
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 4,00 %, 1 ^{er} juin 2042	USD	176 567	235 676	227 921
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 4,50 %, 1 ^{er} avr. 2035	USD	28 111	39 206	37 140
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 5,50 %, 1 ^{er} août 2037	USD	82 946	101 658	113 917
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 5,50 %, 1 ^{er} févr. 2038	USD	140 195	176 615	192 544
Fannie Mae Pass-Through Certificates Pool, 6,00 %, 1 ^{er} sept. 2039	USD	31 230	46 976	44 188
Fannie Mae Pool, remb. par antic., 3,00 %, 1 ^{er} avr. 2048	USD	604 998	844 267	730 250
Fannie Mae Pool, 1,85 %, 1 ^{er} sept. 2035	USD	50 801	64 883	57 948
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} août 2051	USD	238 138	261 968	256 839
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2050	USD	404 361	465 168	437 366
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} févr. 2051	USD	134 528	149 880	145 262
Fannie Mae Pool, 2,00 %, 1 ^{er} juin 2051	USD	217 503	240 164	237 194
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} avr. 2051	USD	374 701	433 599	420 852
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} juill. 2051	USD	247 601	319 856	280 769
Fannie Mae Pool, 2,50 %, 1 ^{er} mai 2050	USD	183 446	218 327	208 125
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} avr. 2048	USD	151 430	188 214	184 862
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} déc. 2031	USD	71 112	97 327	93 270
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} juill. 2052	USD	14 585	16 647	17 032
Fannie Mae Pool, 3,00 %, 1 ^{er} mai 2037	USD	175 751	220 917	223 736
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} août 2043	USD	234 103	316 467	291 166
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} juin 2052	USD	7 996	9 523	9 733
Fannie Mae Pool, 3,50 %, 1 ^{er} sept. 2045	USD	254 677	353 120	316 704
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2048	USD	31 443	43 074	39 920
Fannie Mae Pool, 4,00 %, 1 ^{er} nov. 2045	USD	188 455	252 524	243 567

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,8 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,8 % (suite)				
États-Unis – 93,0 % (suite)					États-Unis – 93,0 % (suite)				
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 30 juin 2029	USD	230 000	314 136	313 685	Verizon Master Trust, remb. par antic., 5,16 %, 20 juin 2029	USD	85 000	112 017	116 319
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,38 %, 15 mai 2034	USD	275 000	372 659	377 393	Viacom Inc., remb. par antic., 6,25 %, 28 févr. 2057	USD	130 000	167 068	144 459
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 15 févr. 2044	USD	650 000	876 194	877 101	ViacomCBS Inc., remb. par antic., 5,90 %, 15 oct. 2040	USD	105 000	173 097	115 748
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 15 mai 2027	USD	770 000	1 048 691	1 053 428	Virginia Electric and Power Company, remb. par antic., 5,00 %, 1 ^{er} avr. 2033	USD	79 000	107 080	106 131
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 31 mai 2029	USD	800 000	1 096 684	1 103 192	Virginia Electric and Power Company, remb. par antic., 5,00 %, 15 janv. 2034	USD	65 000	86 033	86 797
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 28 févr. 2026	USD	455 000	618 480	620 883	Virginia Power Fuel Securitization LLC, 5,09 %, 1 ^{er} mai 2027	USD	95 000	128 591	129 669
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 15 juin 2027	USD	235 000	323 278	322 808	Warnernedia Holdings Inc., remb. par antic., 5,14 %, 15 mars 2052	USD	100 000	105 880	107 187
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 15 mai 2044	USD	895 000	1 237 513	1 228 236	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 3,20 %, 17 juin 2027	USD	105 000	139 261	137 772
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 15 mai 2054	USD	670 000	931 025	935 256	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,29 %, 15 janv. 2027	USD	95 000	120 476	128 533
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,63 %, 31 mai 2031	USD	535 000	740 779	745 023	WFRBS Commercial Mortgage Trust 2014-C22, 4,37 %, 15 sept. 2057	USD	185 000	246 685	240 205
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,88 %, 31 mai 2026	USD	455 000	623 798	624 308				38 183 808	37 223 190
UnitedHealth Group Inc., remb. par antic., 5,38 %, 15 avr. 2054	USD	60 000	81 166	80 813					
Verizon Communications Inc., 5,25 %, 16 mars 2037	USD	110 000	190 016	149 494					
Verizon Master Trust, remb. par antic., 5,00 %, 20 déc. 2028	USD	80 000	107 191	109 051					
					TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			40 431 395	39 542 555
					Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,3 %)				(139 457)
					AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,5 %				612 279
					ACTIF NET – 100,0 %				40 015 377

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	22 005	Dollar canadien	30 000	1,363	1,368	112
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	37 289	Dollar canadien	51 000	1,368	1,368	28
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	18 290	Dollar canadien	25 000	1,367	1,368	28
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	29 468 080	Dollar canadien	40 322 117	1,368	1,368	2 594
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	1 ^{er} août 2024	Dollar canadien	544 109	Dollar américain	397 926	0,731	0,731	63
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	1 ^{er} août 2024	Dollar canadien	40 322 117	Dollar américain	29 488 985	0,731	0,731	4 673
									7 498

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar canadien	40 777 182	Dollar américain	29 901 981	0,733	0,731	(141 275)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar canadien	529 935	Dollar américain	389 183	0,734	0,731	(2 631)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	21 886	Dollar canadien	30 000	1,371	1,368	(51)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	18 185	Dollar canadien	25 000	1,375	1,368	(116)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	265 096	Dollar canadien	365 000	1,377	1,368	(2 238)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	18 223	Dollar canadien	25 000	1,372	1,368	(64)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	83 854	Dollar canadien	115 000	1,371	1,368	(252)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	128 527	Dollar canadien	176 000	1,369	1,368	(121)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	43 774	Dollar canadien	60 000	1,371	1,368	(98)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	2 juill. 2024	Dollar américain	60 574	Dollar canadien	83 000	1,370	1,368	(109)
									(146 955)

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme et à procurer un revenu ainsi qu'une plus-value du capital en investissant principalement dans un portefeuille d'obligations d'État américaines et d'obligations de sociétés américaines ainsi que dans des titres adossés à des prêts hypothécaires. Le Fonds peut également investir dans des titres de marchés émergents libellés en dollars américains, des titres de créance de second ordre et des titres de créance de premier ordre d'États et de sociétés qui ne sont pas américains.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	608 709	1 053 904
De 1 à 3 ans	6 046 671	3 555 067
De 3 à 5 ans	3 487 339	4 352 070
De 5 à 10 ans	6 542 596	8 282 069
Plus de 10 ans	22 857 240	24 691 139
	39 542 555	41 934 249

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 614 578 \$, ou environ 1,5 % (671 648 \$ ou environ 1,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

30 juin 2024				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Peso mexicain	222 386	–	222 386	0,6
Dollar américain	39 914 278	(41 000 320)	(1 086 042)	(2,7)
	40 136 665	(41 000 320)	(863 655)	(2,1)

31 décembre 2023				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Peso mexicain	240 268	–	240 268	0,6
Dollar australien	1	–	1	0,0
Dollar américain	41 078 756	(42 431 503)	(1 352 747)	(3,2)
	41 319 025	(42 431 503)	(1 112 478)	(2,6)

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 86 366 \$, ou environ 0,2 % de l'actif net (111 248 \$ ou environ 0,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débentures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	65,9	65,0	64,9	64,2
AA	0,7	0,7	2,4	2,4
A/A-1	9,5	9,4	10,1	10,0
BBB/A-2	21,3	21,1	20,1	19,8
BB	2,6	2,6	2,1	2,0
Pas de notation	–	–	0,4	0,4
	100,0	98,8	100,0	98,8

Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+ (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Belgique	0,4	0,3
Irlande	0,6	0,5
Japon	1,6	1,5
Luxembourg	0,3	–
Mexique	0,5	0,5
Suisse	1,1	1,0
Royaume-Uni	1,3	0,9
États-Unis	93,0	94,1
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,3)	2,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débiteures	–	39 542 555	–	39 542 555
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	7 498	–	7 498
	–	39 550 053	–	39 550 053
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(146 955)	–	(146 955)
	–	39 403 098	–	39 403 098
31 décembre 2023				
Obligations et débiteures	–	41 073 150	–	41 073 150
Instruments du marché monétaire	–	861 099	–	861 099
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 234 177	–	1 234 177
	–	43 168 426	–	43 168 426
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(202 451)	–	(202 451)
	–	42 965 975	–	42 965 975

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	7 498	(7 498)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	7 498	(7 498)	–	–

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	146 955	(7 498)	–	139 457
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	146 955	(7 498)	–	139 457

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 234 177	(202 451)	–	1 031 726
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 234 177	(202 451)	–	1 031 726

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	202 451	(202 451)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	202 451	(202 451)	–	–

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Au	30 juin 2024
(en dollars)	2024
ACTIF	
Actif courant	
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)	
Actifs financiers non dérivés	178 874 591
Instruments dérivés	3 537
Trésorerie	5 671 519
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	426 658
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 245 636
Total de l'actif	186 221 941
PASSIF	
Passif courant	
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)	
Instruments dérivés	27 609
Frais de gestion à payer (note 5)	9
Charges à payer	5 235
Distributions à verser	5
Total du passif	32 858
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	186 189 083
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	
Série I	186 037 463
Série K	1 018
Série M	150 602
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	
Série I	10,04
Série K	10,04
Série M	10,04

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024
REVENUS	
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	
Intérêts à distribuer	2 569 347
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 583
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	351 811
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	232 793
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(24 072)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 134 462
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(439)
Total des revenus (pertes), montant net	3 134 023
CHARGES	
Frais de gestion (note 5)	39
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	18 664
Frais du comité d'examen indépendant	454
Charge d'intérêts	276
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 152
Coûts de transactions	5 350
Total des charges	26 935
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 107 088
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE	
Série I	3 104 468
Série K	18
Série M	2 602
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART	
Série I	0,19
Série K	0,18
Série M	0,18
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE	
Série I	16 602 801
Série K	100
Série M	14 862

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	—
Série K	—
Série M	—
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	
Série I	3 104 468
Série K	18
Série M	2 602
	3 107 088
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	
Revenus nets de placement	
Série I	(2 557 456)
Série K	(14)
Série M	(2 026)
	(2 559 496)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	
Produit de l'émission de titres	
Série I	186 519 000
Série K	1 000
Série M	148 000
Distributions réinvesties	
Série I	2 557 451
Série K	14
Série M	2 026
Paieement au rachat	
Série I	(3 586 000)
	185 641 491
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	
Série I	186 037 463
Série K	1 018
Série M	150 602
	186 189 083
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	186 037 463
Série K	1 018
Série M	150 602
	186 189 083
TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE	
Pour la période close le 30 juin (note 1)	
(en dollars)	2024
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 107 088
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 583)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(351 811)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	24 072
(Gain) perte de change latent	(149)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(343 656)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(235 563 005)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	57 388 465
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(426 658)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 245 636)
Charges à payer et autres montants à payer	5 244
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(177 410 629)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT	
Produit de l'émission de parts rachetables	186 668 000
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 586 000)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	183 081 999
Gain (perte) de change latent	149
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 671 370
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	—
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	5 671 519
Intérêts versés ¹⁾	276
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	980 054

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts/Valeur nominale (en \$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre de parts/Valeur nominale (en \$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 9,4 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 86,8 % (suite)			
Fonds de titres à revenu fixe – 9,4 %				Obligations de sociétés – 49,2 % (suite)			
Fonds de titres de créance à court terme PLUS Dynamique, série O	973 324	10 355 000	10 460 117	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 5,67 %, 6 oct. 2053	335 000	384 801	373 075
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	656 618	6 898 906	6 982 677	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,38 %, 27 sept. 2077	1 135 000	1 076 945	1 105 441
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS	17 253 906	17 253 906	17 442 794	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,70 %, 9 nov. 2027	505 000	522 034	521 514
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 86,8 %				Enbridge Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 janv. 2084	1 085 000	1 181 131	1 213 978
Obligations de sociétés – 49,2 %				Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,20 %, 12 mai 2051	125 000	103 818	103 036
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	1 295 000	1 166 170	1 172 480	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 2 juin 2025	240 000	233 983	235 895
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,48 %, 30 nov. 2030	315 000	272 708	272 174	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,84 %, 5 juin 2028	1 195 000	1 145 419	1 149 624
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,12 %, 7 avr. 2026	565 000	556 110	558 039	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,88 %, 18 oct. 2029	510 000	481 364	483 260
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,50 %, 15 août 2044	135 000	118 391	115 042	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,24 %, 23 mai 2028	361 000	361 000	362 882
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,67 %, 8 janv. 2029	755 000	749 729	748 761	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,67 %, 20 févr. 2030	565 000	572 046	576 346
Bank of America Corporation, remb. par antic., 1,98 %, 15 sept. 2027	955 000	888 265	901 009	Fortis Inc., 6,51 %, 4 juill. 2039	185 000	218 975	213 556
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	1 809 000	1 744 976	1 762 525	Gibson Energy Inc., remb. par antic., 5,75 %, 12 juill. 2033	435 000	450 551	451 910
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	194 000	193 913	193 646	Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 3,60 %, 31 déc. 2081	410 000	323 650	342 683
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	670 000	678 047	680 798	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	370 000	343 120	346 768
Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	1 890 000	1 810 242	1 823 955	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,96 %, 2 juin 2026	550 000	521 956	527 083
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 3,93 %, 3 mai 2032	940 000	907 946	916 214	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 4,07 %, 16 juin 2025	1 000 000	981 770	988 560
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 4,95 %, 1 ^{er} août 2034	894 000	892 319	890 471	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 5,46 %, 28 févr. 2029	435 000	438 236	438 484
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 5,68 %, 2 août 2033	745 000	760 124	764 036	HCN Canadian Holdings-1 LP, remb. par antic., 2,95 %, 15 janv. 2027	475 000	443 090	450 720
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 7,02 %, 27 juill. 2082	845 000	843 673	851 091	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	440 000	411 594	413 642
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	1 120 000	1 119 541	1 123 876	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,73 %, 13 avr. 2033	670 000	603 194	603 019
BCE Inc., remb. par antic., 3,50 %, 30 sept. 2050	1 075 000	813 345	784 586	Heathrow Funding Ltd., 3,25 %, 21 mai 2025	655 000	640 282	644 977
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,75 %, 24 juill. 2030	536 000	451 189	457 821	Hydro One Inc., remb. par antic., 2,71 %, 28 févr. 2050	510 000	365 634	352 401
British Columbia Investment Management Corporation, 4,90 %, 2 juin 2033	95 000	99 988	99 758	Hydro One Inc., 4,39 %, 26 sept. 2041	290 000	279 499	273 854
Brookfield Asset Management Inc., remb. par antic., 4,82 %, 28 janv. 2026	1 000 000	999 470	1 000 725	Hydro One Inc., 4,89 %, 13 mars 2037	675 000	684 322	678 650
Brookfield Finance II Inc., remb. par antic., 5,43 %, 14 déc. 2032	765 000	775 809	778 050	Hydro-Québec, 3,40 %, 1 ^{er} sept. 2029	1 440 000	1 401 221	1 409 397
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	800 000	742 776	749 462	Hyundai Capital Canada Inc., 4,81 %, 1 ^{er} févr. 2027	1 065 000	1 067 460	1 067 543
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 1 ^{er} sept. 2032	799 000	680 668	679 187	Intact Corporation financière, remb. par antic., 4,13 %, 31 mars 2081	270 000	244 250	254 485
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,88 %, 9 nov. 2032	665 000	707 095	706 220	Intact Corporation financière, remb. par antic., 4,65 %, 16 mai 2034	593 000	593 000	596 970
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,00 %, 21 juin 2030	255 000	244 805	246 696	Intact Corporation financière, remb. par antic., 5,28 %, 14 sept. 2054	465 000	505 529	496 234
Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,20 %, 7 oct. 2036	415 000	353 223	351 890	Intact Corporation financière, remb. par antic., 7,34 %, 30 juin 2083	365 000	372 114	372 972
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	385 000	374 736	377 983	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 25 nov. 2031	1 425 000	1 291 064	1 287 501
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,38 %, 28 oct. 2080	485 000	463 049	471 386	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	685 000	697 746	690 674
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	1 500 000	1 504 470	1 517 678	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,38 %, 17 févr. 2033	575 000	602 474	596 801
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	510 000	512 968	516 005	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	170 000	135 327	142 262
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 6,99 %, 28 juill. 2084	394 000	394 000	394 070	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 7,12 %, 19 juin 2082	335 000	337 687	338 779
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,15 %, 28 juill. 2082	495 000	495 446	499 800	North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 1 ^{er} juin 2034	535 000	534 631	534 839
Capital Power Corporation, remb. par antic., 3,15 %, 1 ^{er} oct. 2032	555 000	468 598	474 031	Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,57 %, 5 avr. 2049	460 000	358 326	351 820
Capital Power Corporation, remb. par antic., 5,82 %, 15 sept. 2028	435 000	447 933	448 471	OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14 mai 2029	885 000	823 493	830 985
CARDS II Trust, 4,33 %, 15 mai 2025	520 000	515 003	517 294	OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,63 %, 5 juin 2030	785 000	741 590	747 095
CDP Financière Inc., 3,95 %, 1 ^{er} sept. 2029	1 540 000	1 536 165	1 542 989	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,95 %, 21 févr. 2051	525 000	374 624	365 738
Chip Mortgage Trust, 1,74 %, 15 déc. 2045	290 000	270 324	276 653	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 26 mars 2048	460 000	408 935	408 410
CPIIB Capital Inc., 3,95 %, 2 juin 2032	1 975 000	1 953 868	1 957 394	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,02 %, 12 janv. 2032	1 866 000	1 861 746	1 863 561
Enbridge Gas Distribution Inc., 5,21 %, 25 févr. 2036	185 000	190 585	189 009	ProLogis Inc., remb. par antic., 4,70 %, 1 ^{er} mars 2029	675 000	677 555	676 277
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,01 %, 9 août 2049	870 000	650 464	629 941	PSP Capital Inc., 1,50 %, 15 mars 2028	1 370 000	1 244 481	1 258 458
				PSP Capital Inc., 4,15 %, 1 ^{er} juin 2033	925 000	913 447	923 111
				Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	325 000	292 796	298 020

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts/Valeur nominale (en \$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre de parts/Valeur nominale (en \$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 86,8 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 86,8 % (suite)			
Obligations de sociétés – 49,2 % (suite)				Obligations de sociétés – 49,2 % (suite)			
Reliance LP, remb. par antic., 2,68 %, 1 ^{er} déc. 2027	750 000	687 893	699 793	Crédit VW Canada Inc., 5,75 %, 21 sept. 2026	530 000	540 505	540 858
Reliance LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2031	644 000	643 961	649 045	Walt Disney Company, The, 3,06 %, 30 mars 2027	1 340 000	1 285 650	1 293 972
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,47 %, 1 ^{er} mars 2030	610 000	613 959	615 578	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,08 %, 26 avr. 2028	759 000	759 000	767 361
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	1 300 000	1 234 649	1 236 125			91 178 574	91 565 828
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,00 %, 17 déc. 2081	1 270 000	1 214 995	1 230 376	Obligations fédérales – 16,3 %			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 avr. 2052	340 000	335 328	327 680	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,70 %, 15 juin 2029	2 950 000	2 921 474	2 948 675
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,90 %, 21 sept. 2033	495 000	526 096	522 865	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,15 %, 15 juin 2033	14 301 000	14 430 460	14 590 702
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	825 000	799 244	803 140	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2055	6 090 000	5 416 933	5 336 625
Rogers Communications Inc., 6,68 %, 4 nov. 2039	70 000	79 116	78 035	Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} juin 2034	191 000	180 839	183 045
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,14 %, 3 nov. 2031	1 095 000	1 017 649	1 029 751	Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2029	48 000	48 689	48 996
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	1 055 000	991 795	1 002 663	Obligations du Trésor des États-Unis, 2,75 %, 15 août 2032	USD 5 860 000	7 058 010	7 150 045
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,00 %, 24 févr. 2081	685 000	644 832	657 102			30 056 405	30 258 088
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,50 %, 24 nov. 2080	290 000	278 438	282 916	Obligations municipales – 0,3 %			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 7,41 %, 31 déc. 2146	285 000	290 771	295 425	Ville de Toronto, 2,80 %, 22 nov. 2049	655 000	481 694	476 306
Smart Real Estate Investment Trust, 3,56 %, 6 févr. 2025	635 000	622 370	628 358	Obligations provinciales – 21,0 %			
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	1 480 000	1 389 616	1 405 038	Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,55 %, 9 oct. 2029	975 000	907 072	913 651
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	1 470 000	1 335 701	1 349 976	Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050	4 180 000	3 313 152	3 251 412
TELUS Corporation, remb. par antic., 3,95 %, 16 févr. 2050	850 000	682 032	668 032	Province de la Colombie-Britannique, 3,55 %, 18 juin 2033	1 060 000	1 012 735	1 011 397
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,10 %, 5 avr. 2051	250 000	204 940	200 859	Province du Manitoba, 2,75 %, 2 juin 2029	745 000	703 377	708 876
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,65 %, 13 sept. 2052	415 000	431 762	422 995	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 sept. 2046	1 540 000	1 186 801	1 180 148
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 8 sept. 2033	620 000	656 022	650 396	Province du Nouveau-Brunswick, 2,55 %, 14 août 2031	715 000	645 574	650 477
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	7 261 000	7 097 943	7 141 620	Province du Nouveau-Brunswick, 5,00 %, 14 août 2054	1 925 000	2 141 871	2 101 973
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 4,86 %, 4 mars 2031	1 250 000	1 246 125	1 248 047	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,65 %, 17 oct. 2050	820 000	571 138	571 007
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	1 229 000	1 229 000	1 239 042	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,10 %, 17 oct. 2054	955 000	879 651	872 947
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	675 000	684 140	687 233	Province de la Nouvelle-Écosse, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2030	1 215 000	1 077 559	1 088 675
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., perpétuelles, 7,23 %	495 000	503 054	506 237	Province de la Nouvelle-Écosse, 2,40 %, 1 ^{er} déc. 2031	1 025 000	911 748	918 029
La Banque Toronto-Dominion, 4,68 %, 8 janv. 2029	1 100 000	1 102 376	1 105 075	Province de la Nouvelle-Écosse, 3,15 %, 1 ^{er} déc. 2051	795 000	639 379	632 645
TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	1 785 000	1 733 913	1 752 398	Province de la Nouvelle-Écosse, 4,75 %, 1 ^{er} déc. 2054	700 000	747 383	735 614
Union Gas Ltd., 5,20 %, 23 juill. 2040	580 000	608 495	594 703	Province d'Ontario, 2,65 %, 2 déc. 2050	7 430 000	5 535 796	5 459 442
Union Gas Ltd., 5,46 %, 11 sept. 2036	310 000	327 614	324 650	Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2049	7 250 000	5 695 383	5 631 902
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2031	600 000	527 988	533 614	Province d'Ontario, 4,15 %, 2 déc. 2054	220 000	218 110	213 661
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	586 000	585 514	590 141	Province d'Ontario, 5,60 %, 2 juin 2035	7 055 000	7 971 105	7 881 185
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,40 %, 21 avr. 2028	765 000	776 337	778 824	Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	6 630 000	5 394 367	5 308 534
Verizon Communications Inc., remb. par antic., 2,38 %, 22 mars 2028	390 000	358 765	361 110			39 552 201	39 131 575
Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 déc. 2026	570 000	534 945	540 289	TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			
						161 268 874	161 431 797
				TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
						178 522 780	178 874 591
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			
							(24 072)
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,8 %			
							7 338 564
				ACTIF NET – 100,0 %			
							186 189 083

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	103 212	Dollar américain	75 000	0,727	0,731	634
State Street Bank & Trust Company	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	2 255 065	Dollar américain	1 650 000	0,732	0,732	12
State Street Bank & Trust Company	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	2 563 703	Dollar américain	1 875 000	0,731	0,732	2 891
									3 537

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	2 373 485	Dollar américain	1 750 000	0,737	0,731	(20 004)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	68 376	Dollar américain	50 000	0,731	0,731	(9)
									(20 013)

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	24	Contrats à terme normalisés sur obligations canadiennes à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	2 889 276	2 881 680	(7 596)
							(7 596)

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu tout en préservant le capital, au moyen de placements dans un portefeuille diversifié composé surtout de titres à revenu fixe canadiens, notamment des obligations publiques et des obligations de sociétés.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024
	(\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt	
Moins de un an	2 370 107
De 1 à 3 ans	10 931 550
De 3 à 5 ans	22 133 460
De 5 à 10 ans	69 820 675
Plus de 10 ans	59 057 685
	164 313 477

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 3 115 733 \$, ou environ 1,7 %. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	7 345 543	(7 380 317)	(34 774)	(0,0)
	7 345 543	(7 380 317)	(34 774)	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 3 477 \$ ou environ 0,0 % de

l'actif net. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 9,4 % de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 744 279 \$. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	23,4	20,4
AA	9,6	8,2
A/A-1	34,2	29,8
BBB/A-2	32,0	27,7
BB	0,8	0,7
	100,0	86,8

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024
Obligations de sociétés	49,2
Obligations fédérales	16,3
Fonds de titres à revenu fixe	9,4
Obligations municipales	0,3
Obligations provinciales	21,0
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	-	161 431 797	-	161 431 797
Fonds sous-jacents	17 442 794	-	-	17 442 794
Gain latent sur les contrats de change à terme	-	3 537	-	3 537
	17 442 794	161 435 334	-	178 878 128
Perte latente sur les contrats de change à terme	-	(20 013)	-	(20 013)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(7 596)	-	-	(7 596)
	(7 596)	(20 013)	-	(27 609)
	17 435 198	161 415 321	-	178 850 519

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant la période close le 30 juin 2024.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	3 537	(9)	–	3 528
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	3 537	(9)	–	3 528

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	20 013	(9)	–	20 004
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	20 013	(9)	–	20 004

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds au 30 juin 2024.

30 juin 2024		
Fonds de titres de créance à court terme	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
PLUS Dynamique, série O	10 460 117	2,0
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	6 982 677	0,5
	17 442 794	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	239 978 732	249 175 923
Trésorerie	3 364 449	1 116 887
Montant à recevoir pour la vente de titres	—	1 147 190
Souscriptions à recevoir	53 763	85 523
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 528 659	1 520 654
Total de l'actif	244 925 603	253 046 177
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	635	—
Montant à payer pour l'achat de titres	380 000	172 389
Rachats à payer	136 798	48 930
Charges à payer	17 142	—
Distributions à verser	2 579	125
Total du passif	537 154	221 444
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	244 388 449	252 824 733
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	240 250 136	248 620 333
Série F	1 057 677	952 465
Série I	3 080 636	3 251 935
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	8,65	8,83
Série F	8,63	8,80
Série I	8,28	8,45

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	4 446 617	4 436 386
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(843 996)	(1 655 199)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(3 809 880)	4 838 670
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(3 565)	—
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(210 824)	7 619 857
Prêt de titres (note 11)	8 284	4 518
Total des revenus (pertes), montant net	(202 540)	7 624 375
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 292	2 962
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	98 368	106 222
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 157	—
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	10 393	11 202
Total des charges	113 664	120 951
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(316 204)	7 503 424
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	(308 769)	7 380 087
Série F	(3 136)	21 166
Série I	(4 299)	102 171
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	(0,01)	0,24
Série F	(0,03)	0,22
Série I	(0,01)	0,25
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	28 332 328	30 461 750
Série F	109 720	98 259
Série I	385 940	411 303

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	248 620 333	254 553 705
Série F	952 465	777 997
Série I	3 251 935	3 447 896
	<u>252 824 733</u>	<u>258 779 598</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	(308 769)	7 380 087
Série F	(3 136)	21 166
Série I	(4 299)	102 171
	<u>(316 204)</u>	<u>7 503 424</u>
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série Apogée	(4 597 335)	(4 581 389)
Série F	(13 913)	(11 436)
Série I	(60 686)	(59 809)
	<u>(4 671 934)</u>	<u>(4 652 634)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	25 989 250	31 480 123
Série F	172 752	171 533
Série I	10 000	46 000
Distributions réinvesties		
Série Apogée	4 579 724	4 560 112
Série F	13 620	10 515
Série I	60 686	59 809
Paielement au rachat		
Série Apogée	(34 033 067)	(34 072 184)
Série F	(64 111)	(100 516)
Série I	(177 000)	(317 000)
	<u>(3 448 146)</u>	<u>1 838 392</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(8 370 197)	4 766 749
Série F	105 212	91 262
Série I	(171 299)	(168 829)
	<u>(8 436 284)</u>	<u>4 689 182</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	240 250 136	259 320 454
Série F	1 057 677	869 259
Série I	3 080 636	3 279 067
	<u>244 388 449</u>	<u>263 468 780</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(316 204)	7 503 424
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	843 996	1 655 199
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	3 809 880	(4 838 670)
(Gain) perte net réalisé sur les options	3 565	–
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(41 316 383)	(45 810 844)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	47 210 935	41 202 408
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(8 005)	(33 374)
Charges à payer et autres montants à payer	17 777	19 971
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	10 245 561	(301 886)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	26 203 762	31 820 121
Montant payé au rachat de parts rachetables	(34 186 311)	(34 231 456)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(15 450)	(18 532)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(7 997 999)	(2 429 867)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 247 562	(2 731 753)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 116 887	4 195 812
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	3 364 449	1 464 059
Intérêts versés ¹⁾	1 157	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 438 613	4 373 159

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)			
Obligations de sociétés – 39,0 %				Obligations de sociétés – 39,0 % (suite)			
407 International Inc., remb. par antic., 2,84 %, 7 mars 2050	640 000	421 034	451 173	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 6,00 %, 24 juin 2032	338 000	338 000	356 679
407 International Inc., remb. par antic., 4,45 %, 14 août 2031	410 000	407 549	403 344	Citigroup Inc. 4,09 %, 9 juin 2025	460 000	496 692	455 765
407 International Inc., remb. par antic., 4,86 %, 31 juill. 2053	140 000	139 824	139 950	CNH Industrial Capital Canada Ltd., 5,50 %, 11 août 2026	300 000	299 649	304 122
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,03 %, 21 avr. 2050	100 000	99 900	74 280	CNH Industrial Capital LLC, 4,99 %, 15 oct. 2029	1 144 483	1 144 480	1 144 172
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,44 %, 26 avr. 2051	467 000	467 000	373 390	Coastal Gaslink Pipeline LP, 4,91 %, 30 juin 2031	90 000	89 997	91 202
Air Lease Corporation, remb. par antic., 5,40 %, 1 ^{er} juin 2028	950 000	950 117	966 558	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,19 %, 30 sept. 2034	100 000	100 000	101 838
Alimentation Couche-Tard Inc., remb. par antic., 5,59 %, 25 sept. 2030	610 000	610 000	639 053	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,40 %, 30 sept. 2036	110 000	110 000	113 140
Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,11 %, 8 avr. 2027	500 000	440 300	458 979	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,54 %, 30 juin 2039	100 000	99 996	103 781
Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,64 %, 21 avr. 2025	1 245 000	1 170 026	1 223 530	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 juin 2044	170 000	169 993	178 088
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,12 %, 7 avr. 2026	415 000	444 246	409 887	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 mars 2047	220 000	219 988	231 341
Anheuser-Busch InBev Finance Inc., remb. par antic., 4,32 %, 15 mai 2047	500 000	387 810	456 081	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 sept. 2042	140 000	139 997	146 189
AT&T Inc., remb. par antic., 4,00 %, 25 nov. 2025	500 000	541 275	493 394	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,86 %, 30 juin 2049	100 000	100 000	106 386
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,41 %, 20 sept. 2025	1 500 000	1 574 736	1 494 131	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,86 %, 30 mars 2049	100 000	100 000	106 897
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	265 000	265 000	258 192	Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 2,69 %, 31 mars 2028	503 000	503 821	464 813
Banque de Montréal, remb. par antic., 2,88 %, 17 sept. 2029	6 483 000	6 233 013	6 451 122	Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 3,68 %, 26 août 2026	645 000	649 778	628 947
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	1 360 000	1 343 394	1 357 516	Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 5,24 %, 28 sept. 2029	160 000	160 000	161 575
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,98 %, 3 juill. 2034	380 000	380 000	378 860	CT Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,37 %, 6 janv. 2031	304 000	304 000	256 575
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 3,93 %, 3 mai 2032	900 000	901 368	877 226	CT Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,03 %, 5 févr. 2029	418 000	418 000	384 154
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 5,68 %, 2 août 2033	550 000	549 923	564 054	CT Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,29 %, 1 ^{er} juin 2026	145 000	148 996	140 803
Barclays PLC, remb. par antic., 2,17 %, 23 juin 2027	800 000	681 736	755 807	CT Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,83 %, 14 juin 2028	120 000	119 992	123 678
BCE Inc., remb. par antic., 3,50 %, 30 sept. 2050	389 000	368 772	283 911	CU Inc., remb. par antic., 4,09 %, 2 sept. 2044	496 000	575 247	446 046
BCE Inc., remb. par antic., 4,45 %, 27 févr. 2047	250 000	288 978	217 304	CU Inc., remb. par antic., 5,09 %, 20 sept. 2053	60 000	60 000	61 923
BCE Inc., remb. par antic., 5,15 %, 24 août 2034	560 000	558 200	561 221	CU Inc., 4,54 %, 24 oct. 2041	250 000	310 340	239 941
BCE Inc., 6,10 %, 16 mars 2035	324 000	412 109	346 582	Fiducie cartes de crédit Eagle, 5,13 %, 17 juin 2028	410 000	410 000	418 560
Bruce Power LP, remb. par antic., 2,68 %, 21 déc. 2028	865 000	748 139	800 902	Électricité de France SA, remb. par antic., 5,99 %, 23 mai 2030	340 000	340 000	355 131
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,70 %, 21 juin 2031	180 000	179 627	179 574	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,51 %, 29 nov. 2047	560 000	431 531	449 082
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,99 %, 21 déc. 2032	120 000	119 927	121 215	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,20 %, 15 sept. 2051	500 000	336 395	371 151
Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,20 %, 7 oct. 2036	720 000	720 000	610 508	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 5,70 %, 6 oct. 2033	100 000	100 000	107 284
Corporation Cameco, remb. par antic., 4,94 %, 24 mai 2031	350 000	349 958	352 246	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,10 %, 21 sept. 2033	1 100 000	1 098 141	946 989
La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie, 6,40 %, 11 déc. 2028	160 000	210 298	172 413	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,20 %, 8 juin 2027	350 000	356 430	336 948
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 1,96 %, 21 avr. 2031	613 000	612 798	581 413	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,57 %, 11 mars 2044	231 000	240 381	205 602
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	590 000	589 947	596 947	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,70 %, 9 nov. 2027	560 000	571 536	578 312
Canadian Natural Resources Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 30 mai 2021	250 000	205 683	231 981	Enbridge Inc., taux variable, 6,63 %, 12 avr. 2078	712 000	801 576	723 410
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 3,15 %, 13 mars 2029	860 000	788 663	815 579	Enbridge Inc., 5,12 %, 28 sept. 2040	210 000	237 539	201 969
Carleton University, remb. par antic., 3,26 %, 5 juill. 2061	150 000	112 922	107 377	Enbridge Inc., 5,57 %, 14 nov. 2035	100 000	114 888	101 848
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,60 %, 10 mars 2027	750 000	708 008	731 923	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,20 %, 12 mai 2051	300 000	299 898	247 288
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,53 %, 11 juin 2029	742 000	730 284	700 775	Pipelines Enbridge Inc., 5,33 %, 6 avr. 2040	370 000	439 249	363 580
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,55 %, 10 janv. 2025	115 000	121 378	114 044	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 2 juin 2025	444 000	455 358	436 406
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 5,40 %, 1 ^{er} mars 2033	180 000	180 000	182 336	Finning International Inc., remb. par antic., 4,45 %, 16 mai 2028	470 000	470 000	467 248
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 5,70 %, 28 févr. 2034	150 000	149 990	154 258	Finning International Inc., remb. par antic., 4,78 %, 13 févr. 2029	340 000	340 000	342 077
				Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 5,46 %, 12 juin 2032	250 000	250 000	249 866
				Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 5,57 %, 1 ^{er} mars 2031	160 000	160 000	162 388
				Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,44 %, 9 févr. 2029	810 000	809 943	819 265
				Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,58 %, 23 mai 2031	280 000	280 000	282 064
				Fortis Inc., remb. par antic., 5,68 %, 8 nov. 2033	150 000	150 000	158 811

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)			
Obligations de sociétés – 39,0 % (suite)				Obligations de sociétés – 39,0 % (suite)			
FortisAlberta Inc., remb. par antic., 2,63 %, 8 juin 2051	59 000	59 000	39 503	Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 5,36 %, 24 mars 2053	150 000	150 000	151 305
FortisAlberta Inc., remb. par antic., 3,67 %, 9 sept. 2047	200 000	233 398	166 657	OMERS Finance Trust, 1,55 %, 21 avr. 2027	144 000	143 857	134 581
FortisAlberta Inc., 5,37 %, 30 oct. 2039	350 000	483 732	368 338	Ontario Teachers' Finance Trust, 4,15 %, 1 ^{er} nov. 2029	800 000	799 576	807 568
Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 5,20 %, 9 févr. 2028	270 000	269 590	273 120	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,53 %, 10 déc. 2031	15 000	14 997	13 644
Financière General Motors du Canada Ltée, 1,70 %, 9 juill. 2025	254 000	253 657	245 746	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 30 avr. 2043	675 000	715 123	608 145
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 2,45 %, 14 juill. 2025	128 000	127 749	124 806	ProLogis Inc., remb. par antic., 4,70 %, 1 ^{er} mars 2029	550 000	548 961	551 041
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 2,85 %, 14 juill. 2027	139 000	138 965	131 810	Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	500 000	504 461	458 492
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 3,60 %, 17 sept. 2029	688 000	737 132	651 126	Reliance LP, remb. par antic., 3,84 %, 15 mars 2025	995 000	982 225	986 432
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 5,75 %, 12 juill. 2033	160 000	159 939	166 220	Reliance LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2031	200 000	199 988	201 567
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 2,01 %, 28 févr. 2029	1 005 000	998 852	917 792	RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,58 %, 12 févr. 2025	203 000	206 833	199 922
Granite Real Estate Investment Trust Holdings LP, remb. par antic., 2,38 %, 18 déc. 2030	218 000	218 000	186 400	RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,46 %, 1 ^{er} mars 2031	330 000	329 911	331 912
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 4,53 %, 2 déc. 2041	980 000	878 776	951 683	RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,47 %, 1 ^{er} mars 2030	170 000	170 176	171 555
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,47 %, 2 févr. 2034	492 000	703 191	556 677	RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,96 %, 1 ^{er} oct. 2029	130 000	130 714	132 080
Great-West Lifeco Inc., 6,00 %, 16 nov. 2039	218 000	290 999	241 603	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	300 000	299 898	310 084
Great-West Lifeco Inc., 6,67 %, 21 mars 2033	285 000	402 004	321 889	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 avr. 2052	592 000	559 037	562 912
Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	313 000	313 000	293 347	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,80 %, 21 sept. 2030	170 000	170 457	163 840
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	340 000	311 498	319 632	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,90 %, 21 sept. 2033	620 000	619 578	650 908
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,73 %, 13 avr. 2033	730 000	592 322	657 021	Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	420 000	417 652	443 643
Hydro One Inc., 4,39 %, 26 sept. 2041	300 000	372 270	283 298	Rogers Communications Inc., 6,75 %, 9 nov. 2039	939 000	1 015 197	914 119
Hydro One Inc., 6,93 %, 1 ^{er} juin 2032	577 000	852 802	662 087	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,14 %, 3 nov. 2031	139 000	182 527	155 815
Intact Corporation financière, remb. par antic., 7,34 %, 30 juin 2083	220 000	220 000	224 805	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,74 %, 25 juill. 2029	100 000	89 988	94 041
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,59 %, 9 févr. 2034	510 000	509 801	533 830	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,88 %, 23 déc. 2029	5 061 000	4 838 294	5 053 463
John Deere Financial Inc., 4,63 %, 4 avr. 2029	400 000	399 912	402 890	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	850 000	872 017	840 823
JPMorgan Chase & Co., remb. par antic., 1,90 %, 5 mars 2028	973 000	973 153	909 230	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	500 000	499 890	475 196
Les Compagnies Loblaw Limitée, 5,90 %, 18 janv. 2036	250 000	316 340	265 069	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	350 000	350 000	351 519
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,15 %, 29 janv. 2035	542 000	712 697	581 427	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	570 000	570 000	573 285
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,85 %, 1 ^{er} mars 2032	245 000	296 374	273 146	Banque Royale du Canada, 5,23 %, 24 juin 2030	1 200 000	1 193 916	1 205 135
Manulife Finance Delaware LP, remb. par antic., 5,06 %, 15 déc. 2041	894 000	1 069 476	879 804	Banque Royale du Canada, 5,34 %, 23 juin 2026	430 000	430 000	445 099
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,05 %, 20 août 2029	170 000	177 098	169 535	Royal Office Finance LP, 5,21 %, 12 nov. 2032	590 000	596 419	597 507
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 5,41 %, 10 mars 2033	600 000	600 000	611 688	Ryerson University, remb. par antic., 3,54 %, 4 mai 2061	644 982	801 627	670 377
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 7,12 %, 19 juin 2082	607 000	607 000	613 847	SEC LP and Arci Ltd., 5,19 %, 29 août 2033	57 000	45 408	44 301
McDonald's Corporation, remb. par antic., 4,86 %, 21 mai 2031	680 000	680 000	688 889	Simon Fraser University, 5,61 %, 10 juin 2043	871 066	824 679	830 101
Mercedes-Benz Finance Canada Inc., 5,12 %, 27 juin 2028	90 000	90 000	91 997	Sobeys Inc., 5,79 %, 6 oct. 2036	580 000	667 313	631 958
Metro inc., remb. par antic., 4,66 %, 7 févr. 2033	120 000	120 000	119 096	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,06 %, 1 ^{er} oct. 2035	315 000	296 733	317 318
Metro Inc., série H, remb. par antic., 4,27 %, 4 déc. 2047	110 000	125 106	96 958	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,46 %, 18 nov. 2031	609 000	608 507	518 710
Metropolitan Life Global Funding I, 5,18 %, 15 juin 2026	660 000	660 000	666 580	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 5,12 %, 15 mai 2036	1 432 000	1 431 399	1 361 042
Morgan Stanley, remb. par antic., 1,78 %, 4 août 2027	568 000	568 000	534 835	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 5,40 %, 29 mai 2042	250 000	250 000	252 371
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} juin 2035	50 000	54 847	44 722	TELUS Corporation, remb. par antic., 4,40 %, 1 ^{er} avr. 2043	247 000	314 194	252 460
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,70 %, 23 févr. 2043	250 000	246 865	209 368	TELUS Corporation, remb. par antic., 4,70 %, 6 mars 2048	130 000	113 446	112 724
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,75 %, 1 ^{er} juin 2051	479 000	476 959	388 528	TELUS Corporation, remb. par antic., 4,85 %, 5 avr. 2044	300 000	339 779	267 252
Northwestern Hydro Acquisition Co II LP, 3,88 %, 31 déc. 2036	770 000	857 418	661 900	The Ottawa Hospital, remb. par antic., 4,64 %, 14 juin 2063	781 000	920 545	715 713
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,31 %, 25 avr. 2050	570 000	438 524	411 848	Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 4,68 %, 16 août 2029	170 000	170 000	166 908
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 4,95 %, 15 nov. 2032	160 000	159 982	159 325	Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 4,97 %, 16 févr. 2034	100 000	100 000	101 097
				La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	110 000	110 000	111 647
					1 000 000	1 017 920	983 559

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)			
Obligations de sociétés – 39,0 % (suite)			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	500 000	500 000	504 085
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	537 000	537 000	546 732
La Banque Toronto-Dominion, 4,34 %, 27 janv. 2026	244 000	244 000	242 461
La Banque Toronto-Dominion, 5,42 %, 10 juill. 2026	1 150 000	1 150 000	1 166 442
La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	1 100 000	1 130 338	1 138 164
TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 5,33 %, 12 mai 2032	856 000	855 872	878 129
TransCanada PipeLines Ltd., 7,90 %, 15 avr. 2027	450 000	600 853	481 344
TransCanada PipeLines Ltd., 8,05 %, 17 févr. 2039	153 000	231 613	192 502
Université d'Ottawa, remb. par antic. 2,64 %, 13 févr. 2060	150 000	98 429	92 488
University of Western Ontario, 4,80 %, 24 mai 2047	60 000	60 320	58 556
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 2,80 %, 21 sept. 2050	336 000	336 000	241 116
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 3,66 %, 23 nov. 2048	250 000	263 863	212 042
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	660 000	659 760	664 664
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,40 %, 21 avr. 2028	580 000	580 000	590 481
Videotron Ltd., remb. par antic., 4,65 %, 15 juill. 2029	470 000	469 751	466 274
Videotron Ltd., remb. par antic., 5,00 %, 15 juill. 2034	250 000	249 188	245 105
Crédit VW Canada Inc., 5,73 %, 20 sept. 2028	310 000	309 919	321 601
Crédit VW Canada Inc., 5,86 %, 15 nov. 2027	297 000	296 911	307 348
Wells Fargo & Company, remb. par antic., 2,57 %, 1 ^{er} mai 2026	500 000	514 081	489 700
Wells Fargo & Company, remb. par antic., 4,17 %, 28 avr. 2026	1 575 000	1 575 000	1 562 765
Wells Fargo & Company, 2,49 %, 18 févr. 2027	584 000	586 950	553 811
Wells Fargo & Company, 3,87 %, 21 mai 2025	675 000	709 104	667 610
WTH Car Rental ULC, 6,03 %, 20 févr. 2027	180 000	180 000	183 334
York University, remb. par antic., 3,39 %, 1 ^{er} avr. 2060	238 000	187 804	177 649
York University, remb. par antic., 4,46 %, 26 févr. 2054	540 000	573 436	499 986
	98 785 625		95 268 002
Obligations fédérales – 26,4 %			
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,25 %, 15 juin 2026	2 335 000	2 271 224	2 214 883
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,90 %, 15 mars 2031	8 143 000	7 658 519	7 258 787
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,35 %, 15 juin 2027	2 028 000	1 946 603	1 945 166
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,55 %, 15 sept. 2032	520 000	523 870	509 625
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,70 %, 15 juin 2029	520 000	522 179	519 766
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,95 %, 15 juin 2028	1 040 000	1 039 678	1 047 703
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,25 %, 15 mars 2034	4 400 000	4 485 708	4 519 595
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2027	5 795 000	5 331 130	5 438 140
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	3 590 000	3 091 776	3 154 974
Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	5 200 000	4 020 267	3 608 801
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	4 078 000	3 596 400	3 052 125
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} juin 2032	3 040 000	2 760 089	2 726 208
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2048	502 000	483 070	446 383
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	8 710 000	8 360 137	8 211 096
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2027	10 250 000	9 885 197	9 982 961
Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} juin 2034	2 920 000	2 791 536	2 798 377
Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2028	5 510 000	5 429 071	5 448 652

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)			
Obligations fédérales – 26,4 % (suite)			
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} mars 2028	1 000 000	1 017 190	997 083
Gouvernement du Canada, 5,00 %, 1 ^{er} juin 2037	590 000	937 339	680 471
	66 150 983		64 560 796
Titres adossés à des créances hypothécaires – 2,3 %			
BMW Canada Auto Trust, remb. par antic., 4,79 %, 22 janv. 2029	270 000	270 000	276 064
BMW Canada Auto Trust, 5,43 %, 20 janv. 2028	910 000	910 000	916 819
Canadian Commercial Mortgage Origination Trust 5, remb. par antic., 3,32 %, 31 déc. 2099	570 198	541 300	558 208
Blocs de créances hypothécaires canadiennes, 3,80 %, 1 ^{er} déc. 2028	528 828	524 556	523 105
Blocs de créances hypothécaires canadiennes, 3,94 %, 1 ^{er} janv. 2029	444 204	441 725	440 289
Classic RMBS Trust, remb. par antic., 1,43 %, 15 nov. 2051	39 537	39 537	38 822
Classic RMBS Trust, 1,53 %, 15 mars 2052	70 568	70 568	68 349
CNH Capital Canada Receivables Trust, remb. par antic., 5,06 %, 15 août 2031	170 000	170 000	170 772
Fiducie de titrisation automobile Ford, remb. par antic., 1,15 %, 15 nov. 2025	87 193	87 193	86 257
Fiducie de titrisation automobile Ford II, série 2024-A, obligation adossée à des actifs, remb. par antic., 4,97 %, 15 mars 2030	320 000	320 000	323 143
GMF Canada Leasing Trust, remb. par antic., 4,83 %, 20 août 2029	210 000	210 000	209 733
Institutional Mortgage Securities Canada Inc., remb. par antic., 0,56 %, 12 juill. 2047	190 721	–	21
MBarc Credit Canada Inc., remb. par antic., 5,13 %, 15 janv. 2030	420 000	420 000	421 147
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 0,80 %, 12 août 2053	349 559	7 218	4 767
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 1,16 %, 12 févr. 2031	2 216 121	89 468	72 046
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 1,18 %, 12 févr. 2055	990 040	45 174	35 885
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 1,18 %, 12 févr. 2055	116 475	5 315	4 063
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 1,50 %, 12 juin 2054	339 078	17 534	14 972
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 1,50 %, 12 mai 2029	931 118	48 148	41 121
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 2,38 %, 12 févr. 2055	13 476	12 633	12 701
Fiducie de liquidité sur actifs immobiliers, remb. par antic., 3,18 %, 12 mai 2051	1 400 000	1 323 217	1 360 393
	5 553 586		5 578 677
Obligations municipales – 1,7 %			
Ville de Montréal, 2,40 %, 1 ^{er} déc. 2041	693 000	548 344	506 950
Ville de Montréal, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2038	1 000 000	1 165 270	882 385
Ville d'Ottawa, 2,50 %, 11 mai 2051	1 000 000	994 650	680 574
Ville de Toronto, 2,80 %, 22 nov. 2049	200 000	146 030	145 437
Ville de Toronto, 4,30 %, 1 ^{er} juin 2052	1 178 000	1 168 447	1 126 688
Ville de Toronto, 4,40 %, 14 déc. 2042	110 000	109 724	106 625
Ville de Toronto, 4,90 %, 15 mai 2054	340 000	338 042	357 054
Ville de Toronto, 5,20 %, 1 ^{er} juin 2040	400 000	567 756	425 818
	5 038 263		4 231 531
Obligations provinciales – 28,8 %			
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,07 %, 18 avr. 2031	508 493	608 868	509 188
Province d'Alberta, 2,95 %, 1 ^{er} juin 2052	583 000	549 257	454 014
Province d'Alberta, 3,05 %, 1 ^{er} déc. 2048	18 000	20 859	14 396
Province d'Alberta, 3,10 %, 1 ^{er} juin 2050	3 000 000	3 339 885	2 415 203
Province d'Alberta, 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2046	920 000	1 006 019	776 052
Province d'Alberta, 3,90 %, 1 ^{er} déc. 2033	750 000	917 780	734 212
Province de la Colombie-Britannique, 2,75 %, 18 juin 2052	1 350 000	1 341 306	1 002 043
Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050	1 425 000	1 694 364	1 108 436
Province de la Colombie-Britannique, 3,20 %, 18 juin 2044	1 355 000	1 341 807	1 135 545
Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	320 000	316 461	318 317
Province de la Colombie-Britannique, 5,70 %, 18 juin 2029	1 000 000	1 368 120	1 084 070
Province du Manitoba, 2,05 %, 5 sept. 2052	248 000	221 202	152 702
Province du Manitoba, 2,85 %, 5 sept. 2046	530 000	560 051	406 155
Province du Manitoba, 3,20 %, 5 mars 2050	750 000	894 857	602 997
Province du Manitoba, 4,05 %, 5 sept. 2045	1 000 000	1 332 870	934 760

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 98,2 % (suite)			
Obligations provinciales – 28,8 % (suite)			
Province du Manitoba, 4,10 %, 5 mars 2041	450 000	605 538	427 769
Province du Manitoba, 4,40 %, 5 mars 2042	35 000	47 710	34 461
Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 mai 2050	1 095 000	1 320 520	856 609
Province du Nouveau-Brunswick, 3,80 %, 14 août 2045	779 000	918 859	703 127
Province du Nouveau-Brunswick, 5,00 %, 14 août 2054	250 000	263 899	272 984
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,65 %, 17 oct. 2050	709 000	633 201	493 712
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,15 %, 2 déc. 2052	580 000	575 093	445 848
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 5,60 %, 17 oct. 2033	100 000	137 037	109 454
Province de la Nouvelle-Écosse, 4,75 %, 1 ^{er} déc. 2054	830 000	827 817	872 228
Province d'Ontario, 1,35 %, 2 déc. 2030	10 374 000	9 857 032	8 878 018
Province d'Ontario, 1,90 %, 2 déc. 2051	590 000	335 073	362 710
Province d'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	4 388 000	4 184 149	3 968 139
Province d'Ontario, 2,80 %, 2 juin 2048	2 150 000	2 194 359	1 648 298
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2049	995 000	1 139 464	772 930
Province d'Ontario, 3,50 %, 2 juin 2043	1 525 000	1 884 457	1 350 661
Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	3 260 000	3 166 899	3 140 969
Province d'Ontario, 3,75 %, 2 juin 2032	6 140 000	5 884 214	6 012 078
Province d'Ontario, 4,15 %, 2 déc. 2054	1 810 000	1 688 382	1 757 848
Province d'Ontario, 4,60 %, 2 déc. 2055	1 000 000	1 051 690	1 048 624
Province d'Ontario, 4,65 %, 2 juin 2041	2 329 000	3 039 700	2 399 025
Province d'Ontario, 4,70 %, 2 juin 2037	2 736 000	3 730 866	2 838 234
Province d'Ontario, 5,60 %, 2 juin 2035	1 500 000	2 104 390	1 675 660
Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	1 870 000	1 499 079	1 408 590
Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	3 425 000	4 036 991	2 742 342
Province de Québec, 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2032	776 000	714 975	731 652
Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	2 900 000	3 549 012	2 531 058
Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2048	2 003 000	2 519 995	1 733 144
Province de Québec, 3,60 %, 1 ^{er} sept. 2033	730 000	705 469	698 935
Province de Québec, 4,25 %, 1 ^{er} déc. 2043	1 600 000	2 160 830	1 563 758
Province de Québec, 4,45 %, 1 ^{er} sept. 2034	2 110 000	2 117 047	2 151 354
Province de Québec, 5,00 %, 1 ^{er} déc. 2041	2 730 000	3 810 527	2 920 415
Province de la Saskatchewan, 2,20 %, 2 juin 2030	25 000	26 496	22 790
Province de la Saskatchewan, 2,75 %, 2 déc. 2046	1 000 000	1 033 360	763 755
Province de la Saskatchewan, 2,80 %, 2 déc. 2052	125 000	129 205	93 768
Province de la Saskatchewan, 3,10 %, 2 juin 2050	1 415 000	1 588 425	1 135 167
Province de la Saskatchewan, 3,30 %, 2 juin 2048	150 000	180 312	125 522
		85 175 778	70 339 726
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		260 704 235	239 978 732
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,8 %			4 409 717
ACTIF NET – 100,0 %			244 388 449

Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts et la possibilité d'une plus-value du capital modeste en investissant principalement dans des titres à revenu fixe émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada et les sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	4 083 730	5 909 736
De 1 à 3 ans	23 095 930	24 404 730
De 3 à 5 ans	38 785 646	40 308 023
De 5 à 10 ans	94 037 266	94 827 903
Plus de 10 ans	79 976 160	83 725 531
	239 978 732	249 175 923

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 379 201 \$, ou environ 1,8 % (4 551 892 \$ ou environ 1,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	30,2	29,5	28,6	28,3
AA	15,6	15,4	14,9	14,7
A/A-1	31,0	30,5	32,3	31,9
BBB/A-2	23,2	22,8	24,2	23,7
	100,0	98,2	100,0	98,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	39,0	41,9
Obligations fédérales	26,4	25,6
Titres adossés à des créances hypothécaires	2,3	1,4
Obligations municipales	1,7	1,6
Obligations provinciales	28,8	28,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	239 978 732	–	239 978 732
	–	239 978 732	–	239 978 732
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	249 175 923	–	249 175 923
	–	249 175 923	–	249 175 923

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	3 848 979 797	3 774 304 233
Trésorerie	386 723 061	415 621 816
Souscriptions à recevoir	1 469 457	7 787 781
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	36 342 750	34 422 670
Total de l'actif	4 273 515 065	4 232 136 500
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	98 102	–
Rachats à payer	1 810 844	1 381 323
Charges à payer	130 864	–
Distributions à verser	1 237 173	24
Total du passif	3 276 983	1 381 347
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	4 270 238 082	4 230 755 153
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	1 796 179 605	1 773 600 857
Série K	774 871 149	669 173 494
Série M	1 699 187 328	1 787 980 802
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	10,27	10,23
Série K	9,38	9,35
Série M	10,27	10,24

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	–	60 096
Intérêts à distribuer	85 473 256	86 497 224
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	754 192	(7 056 135)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	19 664 356	9 012 804
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	105 891 804	88 513 989
Prêt de titres (note 11)	52 841	18 760
Gain (perte) de change net réalisé et latent	54 165	(112 626)
Total des revenus (pertes), montant net	105 998 810	88 420 123
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	615 960	817 448
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	739 369	759 386
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	6 517
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	142 872	163 312
Coûts de transactions	–	6 160
Total des charges	1 498 655	1 753 388
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	104 500 155	86 666 735
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	44 923 943	30 920 738
Série K	18 018 544	9 849 677
Série M	41 557 668	45 896 320
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,26	0,18
Série K	0,24	0,14
Série M	0,24	0,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	174 589 406	173 218 391
Série K	75 418 125	70 325 116
Série M	172 703 587	233 330 830

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	1 773 600 857	1 720 459 977
Série K	669 173 494	573 362 903
Série M	1 787 980 802	2 421 828 299
	4 230 755 153	4 715 651 179
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	44 923 943	30 920 738
Série K	18 018 544	9 849 677
Série M	41 557 668	45 896 320
	104 500 155	86 666 735
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(38 457 827)	(34 411 441)
Série K	(14 910 974)	(12 519 031)
Série M	(37 122 447)	(44 660 211)
	(90 491 248)	(91 590 683)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	28 757 000	16 553 500
Série K	157 911 719	150 308 045
Série M	254 955 769	388 927 895
Distributions réinvesties		
Série I	33 140 932	29 615 509
Série K	14 868 227	12 486 140
Série M	33 766 475	40 098 251
Paielement au rachat		
Série I	(45 785 300)	(53 038 650)
Série K	(70 189 861)	(65 941 691)
Série M	(381 950 939)	(721 218 875)
	25 474 022	(202 209 876)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	22 578 748	(10 360 344)
Série K	105 697 655	94 183 140
Série M	(88 793 474)	(290 956 620)
	39 482 929	(207 133 824)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	1 796 179 605	1 710 099 633
Série K	774 871 149	667 546 043
Série M	1 699 187 328	2 130 871 679
	4 270 238 082	4 508 517 355

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	104 500 155	86 666 735
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(754 192)	7 056 135
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(19 664 356)	(9 012 804)
(Gain) perte de change latent	(3 282)	(1 552)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(498 287 755)	(730 455 281)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	444 030 740	968 564 978
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 920 080)	1 964 089
Charges à payer et autres montants à payer	228 966	271 819
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	28 130 196	325 054 119
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	447 114 965	556 743 709
Montant payé au rachat de parts rachetables	(496 668 733)	(840 060 574)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(7 478 465)	(8 015 652)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(57 032 233)	(291 332 517)
Gain (perte) de change latent		
	3 282	1 552
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(28 902 037)	33 721 602
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	415 621 816	62 324 131
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	386 723 061	96 047 285
Intérêts versés ¹⁾		
	–	6 517
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	83 553 176	85 725 311
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	–	60 096

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier élevé et des gains en capital modestes. Le Fonds investit surtout dans des obligations émises par des sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	73 665 956	–
De 1 à 3 ans	918 098 795	793 345 774
De 3 à 5 ans	1 221 708 753	1 103 993 077
De 5 à 10 ans	963 174 126	1 328 553 226
Plus de 10 ans	672 332 167	548 412 156
	3 848 979 797	3 774 304 233

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 33 683 274 \$, ou environ 0,8 % (34 852 385 \$ ou environ 0,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	47 799 560	–	47 799 560	1,1
	47 799 560	–	47 799 560	1,1

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	46 286 512	–	46 286 512	1,1
	46 286 512	–	46 286 512	1,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 779 956 \$, ou environ 0,1 % de l'actif net (4 628 651 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	3,4	3,0	4,5	4,0
AA	7,4	6,6	7,4	6,6
A/A-1	34,9	31,4	36,6	32,7
BBB/A-2	50,8	46,0	48,0	42,8
BB	2,3	2,0	2,3	2,0
Pas de notation	1,2	1,1	1,2	1,1
	100,0	90,1	100,0	89,2

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	88,9	87,0
Obligations fédérales	1,2	2,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
	Obligations et débetures	–	3 803 789 014	45 190 783
	–	3 803 789 014	45 190 783	3 848 979 797
31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	3 729 557 645	44 746 588	3 774 304 233
	–	3 729 557 645	44 746 588	3 774 304 233

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	44 746 588	44 959 661
Achats	-	-
Ventes/remboursement de capital	-	-
Transferts vers le niveau 3	-	-
Transferts à partir du niveau 3	-	-
Gains (pertes) nets réalisés	-	-
Variation nette du gain (perte) latent*	444 195	(213 073)
À la clôture de la période	45 190 783	44 746 588

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de 444 195 \$ et de (213 073)\$.

Techniques d'évaluation utilisées pour les instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé des techniques d'évaluation et des données d'entrée non observables importantes utilisées pour établir la juste valeur des instruments financiers de niveau 3. Les données d'entrée non observables importantes retenues pour établir les évaluations à la juste valeur des instruments classés au niveau 3 peuvent varier de façon considérable au fil du temps en fonction de facteurs propres aux sociétés et des conditions économiques ou du marché. Est également présenté ci-dessous l'effet potentiel, sur le Fonds, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 %, ou de 5 % dans le cas des fonds sous-jacents (10 % à l'exercice précédent), des données d'entrée non observables importantes utilisées aux fins des techniques d'évaluation, toutes les autres variables demeurant constantes. Certaines données importantes non observables utilisées dans le cadre des techniques d'évaluation ne sont pas vraisemblablement susceptibles de fluctuer; on leur a donc attribué la mention « s. o. » dans le tableau ci-dessous. Les titres pour lesquels une variation plausible des données d'entrée non observables importantes n'a pas d'effet significatif sur le Fonds sont indiqués par la mention « néant ».

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au	Fluctuation de l'évaluation (\$)
			31 décembre 2023 (\$)	
Dettes	Juste valeur basée sur des cours obtenus de fournisseurs	Cours obtenus de fournisseurs, à titre indicatif	44 746 588	s. o.
			44 746 588	

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	–	121 271 496
Trésorerie	–	1 583 843
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	209 976
Souscriptions à recevoir	–	736 140
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	23 336	567 140
Total de l'actif	23 336	124 368 595
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	2 938	–
Frais de gestion à payer (note 5)	5 200	–
Rachats à payer	–	59 236
Charges à payer	3 936	–
Distributions à verser	295	–
Total du passif	12 369	59 236
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 967	124 309 359

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	997	8 328 846
Série M	9 970	115 980 513

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	10,59	9,78
Série M	7,88	7,29

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 160 974	3 935 675
Intérêts à distribuer	405 833	309 760
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(20 635 322)	(2 706 656)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	32 945 149	(266 112)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	15 876 634	1 272 667
Prêt de titres (note 11)	4 515	3 378
Total des revenus (pertes), montant net	15 881 149	1 276 045
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	41 030	46 608
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	26 425	27 732
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	504	807
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	6 550	7 145
Coûts de transactions	245 240	20 525
Total des charges	320 203	103 382
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	15 560 946	1 172 663

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	–	16 024
Série K	1 040 262	45 355
Série M	14 520 684	1 111 284

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série I	–	0,06
Série K	1,24	0,06
Série M	0,97	0,06

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	–	268 382
Série K	841 256	780 231
Série M	14 957 172	18 379 535

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	8 328 846	7 200 534
Série M	115 980 513	131 816 953
	124 309 359	140 907 587

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	–	16 024
Série K	1 040 262	45 355
Série M	14 520 684	1 111 284
	15 560 946	1 172 663

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	–	(67 643)
Série K	(316 110)	(257 836)
Série M	(4 057 770)	(4 403 722)
	(4 373 880)	(4 729 201)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série K	897 459	1 171 911
Série M	6 269 502	17 667 514
Distributions réinvesties		
Série I	–	36 665
Série K	315 541	257 413
Série M	3 748 002	4 032 855
Paiement au rachat		
Série K	(10 265 001)	(906 009)
Série M	(136 450 961)	(29 511 254)
	(135 485 458)	(7 250 905)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	–	(14 954)
Série K	(8 327 849)	310 834
Série M	(115 970 543)	(11 103 323)
	(124 298 392)	(10 807 443)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	–	1 875 146
Série K	997	7 511 368
Série M	9 970	120 713 630
	10 967	130 100 144

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	15 560 946	1 172 663
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	20 635 322	2 706 656
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(32 945 149)	266 112
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(15 421 720)	(5 334 949)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	149 213 018	10 171 793
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	543 804	309 989
Charges à payer et autres montants à payer	9 136	12 964
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	137 595 357	9 305 228
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	7 876 004	18 827 518
Montant payé au rachat de parts rachetables	(146 748 101)	(30 344 149)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(310 041)	(212 366)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(139 182 138)	(11 728 997)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 586 781)	(2 423 769)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 583 843	2 552 341
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	(2 938)	128 572

Intérêts versés ¹⁾	504	807
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	450 260	295 910
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 647 306	4 178 591

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu régulier et une possibilité de croissance modeste du capital à long terme. Il investit surtout dans un portefeuille diversifié composé d'actions privilégiées de sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	–	–
De 1 à 3 ans	–	–
De 3 à 5 ans	–	–
De 5 à 10 ans	–	–
Plus de 10 ans	–	3 727 020
	–	3 727 020

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de néant (29 565 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche de néant (94,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de néant (11 754 448 au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
A/A-1	–	–	17,6	17,2
BBB/A-2	–	–	68,8	67,2
BB	–	–	13,6	13,2
	–	–	100,0	97,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	–	6,0
Obligations de sociétés	–	3,0
Énergie	–	22,6
Finance	–	51,6
Services aux collectivités	–	14,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Actions	117 544 476	–	–	117 544 476
Obligations et débetures	–	3 727 020	–	3 727 020
	117 544 476	3 727 020	–	121 271 496

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	262 944 585	264 902 484
Instruments dérivés	645 320	2 044 157
Trésorerie	19 154 692	8 034 250
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	1 940 000	1 030 000
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	5 288 969	4 291 043
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	3 863 995
Souscriptions à recevoir	115 712	487 677
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 597 842	2 192 382
Total de l'actif	292 687 120	286 845 988
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	4 394 143	4 830 104
Frais de gestion à payer (note 5)	5 883	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	4 011 965
Rachats à payer	129 876	222 240
Charges à payer	21 467	–
Distributions à verser	369 506	277
Total du passif	4 920 875	9 064 586
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	287 766 245	277 781 402
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	8 273 462	5 833 896
Série K	179 939 531	164 447 652
Série M	99 553 252	107 499 854
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,07	9,06
Série K	9,21	9,20
Série M	9,06	9,05

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	6 686 579	10 787 927
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	252 161	(17 596 965)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(665 671)	28 173 366
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(211 640)	29 335 470
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	2 405 507	(29 981 101)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	8 466 936	20 718 697
Prêt de titres (note 11)	10 330	4 948
Gain (perte) de change net réalisé et latent	166 623	(187 249)
Total des revenus (pertes), montant net	8 643 889	20 536 396
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	36 921	123 618
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	122 531	182 492
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 629	50 908
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	15 283	31 514
Total des charges	176 818	389 097
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	8 467 071	20 147 299
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	206 567	153 947
Série K	5 112 939	6 216 677
Série M	3 147 565	13 776 675
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,27	0,32
Série K	0,27	0,35
Série M	0,27	0,37
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	773 581	488 451
Série K	18 786 498	17 824 858
Série M	11 640 248	36 957 738

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	5 833 896	3 930 415
Série K	164 447 652	214 187 052
Série M	107 499 854	801 351 324
	277 781 402	1 019 468 791
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	206 567	153 947
Série K	5 112 939	6 216 677
Série M	3 147 565	13 776 675
	8 467 071	20 147 299
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(204 544)	(388 810)
Série K	(4 895 719)	(14 349 771)
Série M	(2 960 920)	(27 413 416)
	(8 061 183)	(42 151 997)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	2 451 000	1 095 800
Série K	24 996 366	28 287 680
Série M	10 802 992	69 249 156
Distributions réinvesties		
Série I	204 543	388 810
Série K	4 872 802	14 289 285
Série M	12 821	–
Paielement au rachat		
Série I	(218 000)	(137 000)
Série K	(14 594 509)	(90 058 736)
Série M	(18 949 060)	(733 278 295)
	9 578 955	(710 163 300)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	2 439 566	1 112 747
Série K	15 491 879	(55 614 865)
Série M	(7 946 602)	(677 665 880)
	9 984 843	(732 167 998)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	8 273 462	5 043 162
Série K	179 939 531	158 572 187
Série M	99 553 252	123 685 444
	287 766 245	287 300 793

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 467 071	20 147 299
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(252 161)	17 596 965
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	665 671	(28 173 366)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(2 405 507)	29 981 101
(Gain) perte de change latent	(6 885)	(9 918)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(429 472 450)	(1 490 749 771)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	434 237 252	2 180 864 403
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	(910 000)	(860 000)
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(997 926)	(3 090 387)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(405 460)	5 471 885
Charges à payer et autres montants à payer	27 350	30 474
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	8 946 955	731 208 685
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	38 613 084	99 291 721
Montant payé au rachat de parts rachetables	(33 844 694)	(822 265 873)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 601 788)	(25 784 315)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	2 166 602	(748 758 467)
Gain (perte) de change latent	6 885	9 918
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	11 113 557	(17 549 782)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	8 034 250	25 586 146
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	19 154 692	8 046 282
Intérêts versés ¹⁾	1 629	50 908
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	6 152 775	16 241 066

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 84,9 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 84,9 % (suite)			
Obligations de sociétés – 78,0 %				Obligations de sociétés – 78,0 % (suite)			
AltaGas Canada Inc., remb. par antic., 4,26 %, 5 déc. 2028	510 000	501 406	497 642	Corporation Parkland, remb. par antic., 3,88 %, 16 juin 2026	950 000	912 000	917 740
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	1 690 000	1 456 831	1 530 109	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,02 %, 27 mars 2028	5 095 000	4 902 623	4 987 005
AtkinsRealis Group Inc., remb. par antic., 3,80 %, 19 août 2024	2 300 000	2 291 260	2 294 006	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,25 %, 1 ^{er} mai 2029	12 830 000	11 614 899	12 014 450
Bank of America Corporation, remb. par antic., 1,65 %, 15 sept. 2027	3 210 000	3 093 156	3 207 801	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,70 %, 21 sept. 2028	4 265 000	4 259 498	4 423 255
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	11 950 000	11 409 868	11 642 997	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	25 290 000	24 163 796	25 398 215
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	24 680 000	24 529 090	24 634 916	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	26 260 000	26 996 985	27 171 086
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	10 110 000	10 153 854	10 144 984	Tourmaline Oil Corporation, remb. par antic., 2,08 %, 25 janv. 2028	2 820 000	2 471 572	2 596 503
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,50 %, 14 janv. 2028	9 705 000	10 027 109	9 988 558	TransCanada Pipelines Ltd., remb. par antic., 5,42 %, 10 mars 2026	5 335 000	5 336 067	5 333 137
Capital Power Corporation, remb. par antic., 5,82 %, 15 sept. 2028	2 750 000	2 847 924	2 835 163	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	5 745 000	5 740 232	5 785 596
Citigroup Inc., remb. par antic., 5,07 %, 29 avr. 2028	7 300 000	7 300 000	7 382 840	Waste Connections Inc., remb. par antic., 4,50 %, 14 juin 2029	1 440 000	1 439 035	1 438 543
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 4,80 %, 31 janv. 2025	5 800 000	5 690 438	5 785 164	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 4,17 %, 28 avr. 2026	3 485 000	3 456 606	3 457 928
Dollarama Inc., remb. par antic., 1,51 %, 20 sept. 2027	821 000	712 332	749 873	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,08 %, 26 avr. 2028	11 650 000	11 650 000	11 778 328
Enbridge Inc., remb. par antic., 4,90 %, 26 mai 2028	7 245 000	7 111 965	7 324 421	Groupe WSP Global Inc., remb. par antic., 2,41 %, 19 avr. 2028	2 119 000	1 919 611	1 952 712
Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 3,52 %, 22 févr. 2029	2 860 000	2 686 341	2 729 654			221 015 447	224 356 545
Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,25 %, 6 déc. 2027	1 255 000	1 215 104	1 234 251	Obligations fédérales – 6,9 %			
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 2,85 %, 14 juill. 2027	4 765 000	4 632 822	4 518 510	Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2029			
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 2,01 %, 28 févr. 2029	4 000 000	3 574 650	3 652 902		19 425 000	19 937 446	19 828 240
Goldman Sachs Group Inc., The, remb. par antic., 2,60 %, 30 nov. 2027	3 030 000	2 900 732	2 885 882	TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			
Granite Real Estate Investment Trust Holdings LP, remb. par antic., 2,19 %, 30 août 2028	2 050 000	1 822 819	1 844 610			240 952 893	244 184 785
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,48 %, 16 déc. 2026	100 000	101 383	96 602	INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 6,5 %			
Metropolitan Life Global Funding I, 1,95 %, 20 mars 2028	4 165 000	3 886 933	3 818 578	Papier commercial – 6,5 %			
Metropolitan Life Global Funding I, 4,64 %, 1 ^{er} avr. 2027	1 050 000	1 050 567	1 054 254	Enbridge Inc., 0,00 %, 2 juill. 2024			
Morgan Stanley, remb. par antic., 1,78 %, 4 août 2027	1 790 000	1 693 518	1 685 483	Enbridge Inc., 0,00 %, 9 juill. 2024			
Banque Nationale du Canada, 2,58 %, 3 févr. 2025	3 000 000	2 873 040	2 958 599	Enbridge Inc., 0,00 %, 12 juill. 2024			
New York Life Global Funding, 5,25 %, 30 juin 2026	700 000	699 671	708 808			18 713 785	18 759 800
NuVista Energy Ltd., remb. par antic., 7,88 %, 23 juill. 2026	1 856 000	1 889 710	1 895 440	TOTAL DES INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE			
						259 666 678	262 944 585
				TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (1,3 %)			
							(3 748 822)
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 9,9 %			
							28 570 482
				ACTIF NET – 100,0 %			
							287 766 245

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	171 734	Dollar américain	125 000	0,728	0,731	770
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	68 388	Dollar américain	50 000	0,731	0,731	3
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	68 808	Dollar américain	50 000	0,727	0,731	423
									1 196

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	2 254 206	Dollar américain	1 650 000	0,732	0,731	(2 513)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	275 000	Dollar canadien	376 608	1,369	1,368	(491)
									(3 004)

PERTE LATENTE SUR LES SWAPS SUR DÉFAILLANCE DE CRÉDIT

Date de dissolution	Montant notionnel (\$)	Taux d'intérêt (%)	Perte latente (\$)
Markit CDX North America Investment Grade Index 42 Swap, Contrepartie : Merrill Lynch International, notation A-1 20 juin 2029	110 900 000	1,00	(3 160 414)
			(3 160 414)

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

GAIN LATENT SUR LES SWAPS DE TAUX D'INTÉRÊT

Montant notionnel	Taux variable de référence	Intérêts variables à payer/à recevoir	Taux fixe (%)	Date de dissolution	Contrepartie	Notation	Devise	Gain latent (\$)
34 500 000	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,41	24 juin 2028	Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	CAD	156 711
24 275 000	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,77	11 mars 2027	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	81 636
29 100 000	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,53	11 mars 2028	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	164 221
11 000 000	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,29	9 janv. 2029	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	171 370
14 550 000	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,45	8 mars 2029	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	70 186
								644 124

PERTE LATENTE SUR LES SWAPS DE TAUX D'INTÉRÊT

Montant notionnel	Taux variable de référence	Intérêts variables à payer/à recevoir	Taux fixe (%)	Date de dissolution	Contrepartie	Notation	Devise	Perte latente (\$)
22 500 000,00	CORRA à 6 mois	À recevoir	4,16	17 août 2028	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	(485 286)
14 000 000,00	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,78	21 nov. 2028	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	(151 315)
24 000 000,00	CORRA à 6 mois	À recevoir	4,02	14 mars 2029	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	(509 126)
10 000 000,00	CORRA à 6 mois	À recevoir	3,65	27 mai 2029	Valeurs Mobilières TD Inc.	A-1+	CAD	(84 998)
								(1 230 725)

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu conforme aux rendements courants des obligations de sociétés tout en atténuant les effets de la fluctuation des taux d'intérêt.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	29 797 569	20 337 192
De 1 à 3 ans	13 545 545	84 572 420
De 3 à 5 ans	219 014 870	145 792 287
De 5 à 10 ans	–	13 895 323
Plus de 10 ans	–	–
	262 357 984	264 597 222

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 146 809 \$, ou environ 0,1 % (141 782 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	2 162 284	(2 187 601)	(25 317)	(0,0)
	2 162 284	(2 187 601)	(25 317)	0,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 852 477	(1 779 438)	73 039	0,0
	1 852 477	(1 779 438)	73 039	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 2 532 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (7 304 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	7,5	6,9	2,4	2,3
AA	11,5	10,5	12,7	12,1
A/A-1	33,9	31,0	36,3	34,6
BBB/A-2	45,2	41,2	45,0	43,0
BB	1,9	1,8	3,6	3,4
	100,0	91,4	100,0	95,4

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Papier commercial	6,5	–
Obligations de sociétés	78,0	93,1
Obligations fédérales	6,9	2,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1,3)	(1,0)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débiteures	–	244 184 785	–	244 184 785
Instruments du marché monétaire	–	18 759 800	–	18 759 800
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 196	–	1 196
Gain latent sur les swaps	–	644 124	–	644 124
	–	263 589 905	–	263 589 905
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(3 004)	–	(3 004)
Perte latente sur les swaps	–	(4 391 139)	–	(4 391 139)
	–	(4 394 143)	–	(4 394 143)
	–	259 195 762	–	259 195 762

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débiteures	–	264 902 484	–	264 902 484
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	68 364	–	68 364
Gain latent sur les swaps	–	1 975 793	–	1 975 793
	–	266 946 641	–	266 946 641
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(7 774)	–	(7 774)
Perte latente sur les swaps	–	(4 822 330)	–	(4 822 330)
	–	(4 830 104)	–	(4 830 104)
	–	262 116 537	–	262 116 537

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 196	–	–	1 196
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	644 124	(487 413)	–	156 711
	645 320	(487 413)	–	157 907

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	3 004	–	–	3 004
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	4 391 139	(487 413)	(1 940 000)	1 963 726
	4 394 143	(487 413)	(1 940 000)	1 966 730

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	68 364	(7 774)	–	60 590
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	1 975 793	(1 046 203)	–	929 590
	2 044 157	(1 053 977)	–	990 180

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	7 774	(7 774)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	4 822 330	(1 046 203)	(1 030 000)	2 746 127
	4 830 104	(1 053 977)	(1 030 000)	2 746 127

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	648 214 068	535 660 475
Instruments dérivés	3 760 862	9 885 498
Trésorerie	13 696 850	15 917 733
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	217 606	–
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	2 843 612	2 945 055
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	136 189
Souscriptions à recevoir	371 116	2 590 878
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	12 110 379	9 737 685
Total de l'actif	681 214 493	576 873 513

PASSIF

Passif courant

Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	2 751 650	2 122 160
Montant à payer au courtier	–	7 611 055
Frais de gestion à payer (note 5)	151 585	–
Montant à payer pour l'achat de titres	6 111 947	–
Rachats à payer	659 701	216 080
Charges à payer	39 334	–
Distributions à verser	171 014	–
Total du passif	9 885 231	9 949 295
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	671 329 262	566 924 218

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE

Série Apogée	98 630 192	105 124 520
Série F	193 113	814 268
Série I	853 567	899 942
Série M	571 652 390	460 085 488

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART

Série Apogée	8,49	8,43
Série F	8,87	8,77
Série I	8,98	8,92
Série M	8,50	8,44

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	18 666 588	16 674 838
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	7 128 541	(19 008 153)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	8 954 059	15 906 860
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(5 045 073)	338 110
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(6 754 125)	(93 221)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	22 949 990	13 818 434
Prêt de titres (note 11)	14 965	23 403
Gain (perte) de change net réalisé et latent	177 060	4 749 832
Autres revenus	–	395
Total des revenus (pertes), montant net	23 142 015	18 592 064

CHARGES

Frais de gestion (note 5)	1 125 719	1 035 064
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	217 895	219 034
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	45 012	6 616
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	(59)	–
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	138 432	127 149
Coûts de transactions	12 605	11 349
Total des charges	1 540 058	1 399 777
Charges absorbées par le gestionnaire	(355 835)	(346 343)
Charges, montant net	1 184 223	1 053 434
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	21 957 792	17 538 630

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE

Série Apogée	3 696 024	3 826 149
Série F	9 471	22 883
Série I	32 625	34 660
Série M	18 219 672	13 654 938

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†

Série Apogée	0,30	0,27
Série F	0,25	0,24
Série I	0,33	0,30
Série M	0,31	0,24

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE

Série Apogée	12 135 623	14 167 262
Série F	37 446	94 221
Série I	99 610	115 043
Série M	58 992 321	56 352 001

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	105 124 520	116 825 662
Série F	814 268	780 002
Série I	899 942	1 048 521
Série M	460 085 488	426 358 920
	566 924 218	545 013 105

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série Apogée	3 696 024	3 826 149
Série F	9 471	22 883
Série I	32 625	34 660
Série M	18 219 672	13 654 938
	21 957 792	17 538 630

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série Apogée	(2 934 159)	(3 346 389)
Série F	(4 218)	(20 637)
Série I	(26 544)	(29 081)
Série M	(14 547 301)	(12 981 072)
	(17 512 222)	(16 377 179)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	8 643 947	9 993 179
Série F	6 182	15 277
Série M	139 771 485	82 494 618
Distributions réinvesties		
Série Apogée	2 925 718	3 332 685
Série F	2 630	18 444
Série I	26 544	29 081
Série M	14 240 460	12 710 434
Paiement au rachat		
Série Apogée	(18 825 858)	(21 033 038)
Série F	(635 220)	(12 623)
Série I	(79 000)	(198 500)
Série M	(46 117 414)	(65 226 741)
	99 959 474	22 122 816

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série Apogée	(6 494 328)	(7 227 414)
Série F	(621 155)	23 344
Série I	(46 375)	(163 840)
Série M	111 566 902	30 652 177
	104 405 044	23 284 267

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série Apogée	98 630 192	109 598 248
Série F	193 113	803 346
Série I	853 567	884 681
Série M	571 652 390	457 011 097
	671 329 262	568 297 372

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	21 957 792	17 538 630
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(7 128 541)	19 008 153
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(8 954 059)	(15 906 860)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	6 754 125	93 221
(Gain) perte de change latent	(46 157)	(2 850)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(451 112 426)	(401 291 213)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	360 889 571	367 345 964
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	(217 606)	–
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	101 443	(3 666 240)
Montant à payer au courtier	(7 611 055)	–
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 372 694)	(95 756)
Charges à payer et autres montants à payer	190 919	48 836
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(87 548 688)	(16 928 115)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	150 641 375	92 177 260
Montant payé au rachat de parts rachetables	(65 213 871)	(86 286 118)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(145 856)	(133 480)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	85 281 648	5 757 662
Gain (perte) de change latent	46 157	2 850
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 267 040)	(11 170 453)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	15 917 733	16 013 748
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	13 696 850	4 846 145
Intérêts versés ¹⁾	45 012	6 616
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	16 116 835	15 541 884

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,4 %			
Australie – 0,2 %			
Perenti Finance Pty Ltd., remb. par antic., 7,50 %, 26 avr. 2029	USD	1 150 000	1 585 634
Bésil – 4,5 %			
Ambipar Lux Sarl, remb. par antic., 9,88 %, 6 févr. 2031	USD	2 370 000	3 150 140
Azul Secured Finance LLP, remb. par antic., 11,93 %, 28 août 2028	USD	1 750 000	2 408 217
Karoon USA Finance Inc., remb. par antic., 10,50 %, 14 mai 2029	USD	2 400 000	3 293 853
MC Brazil Downstream Trading S.A.R.L., 7,25 %, 30 juin 2031	USD	1 331 052	1 536 754
Minerva Luxembourg SA, remb. par antic., 4,38 %, 18 mars 2031	USD	4 171 000	4 525 222
Petrobras Global Finance BV, remb. par antic., 6,50 %, 3 juill. 2033	USD	1 150 000	1 506 327
Rede D'or Finance S.a.r.l., remb. par antic., 4,50 %, 22 janv. 2030	USD	3 851 000	4 565 158
Rumo Luxembourg S.a.r.l., remb. par antic., 4,20 %, 18 janv. 2032	USD	2 800 000	3 044 993
Rumo Luxembourg S.a.r.l., remb. par antic., 5,25 %, 10 janv. 2028	USD	2 100 000	2 784 976
Samarco Mineracao SA, remb. par antic., 9,00 %, 30 juin 2031	USD	1 900 000	2 459 675
		29 293 214	29 935 530
Canada – 0,4 %			
Fortune Star BVI Ltd., remb. par antic., 5,95 %, 19 oct. 2025	USD	1 850 000	2 443 451
Îles Caimans – 0,9 %			
Liberty Costa Rica Senior Secured Finance, remb. par antic., 10,88 %, 15 janv. 2031	USD	1 900 000	2 567 972
Wynn Macau Ltd., remb. par antic., 5,63 %, 26 août 2028	USD	2 550 000	3 308 711
		5 876 683	6 031 787
Chili – 0,4 %			
Latam Airlines Group SA, remb. par antic., 13,38 %, 15 oct. 2029	USD	1 850 000	2 891 095
Colombie – 2,1 %			
ATP Tower Holdings LLC / Andean Tower Partners Colombia SAS / Andean Telecom Partner, remb. par antic., 4,05 %, 27 avr. 2026	USD	1 023 000	1 278 139
Bancolumbia S.A., remb. par antic., 4,63 %, 18 déc. 2029	USD	3 100 000	3 779 650
Bancolumbia S.A., remb. par antic., 8,63 %, 24 déc. 2034	USD	1 060 000	1 455 424
Ecopetrol S.A., 5,88 %, 28 mai 2045	USD	1 650 000	1 634 180
Ecopetrol SA, remb. par antic., 8,63 %, 19 janv. 2029	USD	1 050 000	1 474 029
Ecopetrol SA, 7,38 %, 18 sept. 2043	USD	1 300 000	1 514 473
Millicom International Cellular S.A., remb. par antic., 6,25 %, 25 mars 2029	USD	1 305 000	1 807 149
Millicom International Cellular S.A., remb. par antic., 4,50 %, 27 avr. 2031	USD	750 000	958 103
		13 901 147	14 196 281
Croatie – 0,6 %			
Allwyn Entertainment Financing UK PLC, remb. par antic., 7,25 %, 30 avr. 2030	EUR	2 650 000	4 086 157
Finlande – 0,3 %			
Huhtamaki Oyj, remb. par antic., 5,13 %, 24 nov. 2028	EUR	1 300 000	1 945 691
France – 4,9 %			
CAB SELAS, remb. par antic., 3,38 %, 1 ^{er} févr. 2028	EUR	2 150 000	2 672 438
CGG SA, remb. par antic., 7,75 %, 1 ^{er} avr. 2027	EUR	1 250 000	1 728 801
Électricité de France SA, perpétuelles, 7,50 %	EUR	3 400 000	4 959 748
ELO SACA, remb. par antic., 6,00 %, 22 mars 2029	EUR	2 000 000	2 957 181
Iliad SA, remb. par antic., 5,38 %, 15 févr. 2029	EUR	2 000 000	2 927 541
IPD 3 BV, remb. par antic., 8,00 %, 15 juin 2028	EUR	2 050 000	2 976 949
Tereos Finance Groupe I SA, remb. par antic., 7,25 %, 15 avr. 2028	EUR	2 000 000	2 920 991
Unibail-Rodamco-Westfield SE, remb. par antic., 7,25 %, 31 déc. 2049	EUR	4 000 000	5 405 229
Vallourec SACA, remb. par antic., 7,50 %, 15 avr. 2032	USD	3 500 000	4 871 977
		31 420 855	33 220 871
Allemagne – 3,8 %			
Cheplapharm Arzneimittel GmbH, remb. par antic., 4,38 %, 15 janv. 2028	EUR	2 250 000	3 238 858
Commerzbank AG, remb. par antic., perpétuelles, 7,88 %	EUR	1 000 000	1 463 358

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,4 % (suite)			
Allemagne – 3,8 % (suite)			
Mahle GmbH, remb. par antic., 6,50 %, 2 mai 2031	EUR	1 450 000	2 125 757
Techem Verwaltungsgesellschaft 675 mbH, remb. par antic., 5,38 %, 15 juill. 2029	EUR	1 900 000	2 791 660
TUI AG, remb. par antic., 5,88 %, 15 mars 2029	EUR	2 850 000	4 177 760
WEPA Hygieneprodukte GmbH, remb. par antic., 5,63 %, 15 janv. 2031	EUR	2 600 000	3 805 479
Wintershall Dea Finance 2 BV, remb. par antic., 3,00 %, 31 déc. 2149	EUR	3 700 000	4 754 904
ZF Europe Finance BV, remb. par antic., 3,00 %, 23 oct. 2029	EUR	2 300 000	2 973 959
		25 331 735	25 613 676
Hong Kong – 0,7 %			
Melco Resorts Finance Ltd., remb. par antic., 5,38 %, 4 déc. 2029	USD	3 800 000	4 476 435
Inde – 0,8 %			
Continuum Green Energy India Pvt / Co-Issuers, remb. par antic., 7,50 %, 26 juin 2033	USD	2 400 000	3 292 362
Diamond II Ltd., remb. par antic., 7,95 %, 28 juill. 2026	USD	1 350 000	1 840 925
		5 133 287	5 138 320
Irlande – 1,2 %			
C&W Senior Financing DAC, remb. par antic., 6,88 %, 15 sept. 2027	USD	4 550 000	6 251 680
eircom Finance DAC, remb. par antic., 5,75 %, 15 déc. 2029	EUR	1 500 000	2 197 448
		8 449 128	8 190 519
Israël – 1,4 %			
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II B.V., remb. par antic., 3,75 %, 9 mai 2027	EUR	4 250 000	5 836 301
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II B.V., remb. par antic., 4,38 %, 9 mai 2030	EUR	300 000	420 272
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II B.V., remb. par antic., 7,38 %, 15 sept. 2029	EUR	1 900 000	2 833 198
		9 089 771	9 598 375
Italie – 4,9 %			
Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, 10,50 %, 23 juill. 2029	EUR	1 700 000	2 668 310
Intesa Sanpaolo SpA, remb. par antic., 4,20 %, 1 ^{er} juin 2032	USD	4 500 000	4 641 177
Italmatch Chemicals SpA, remb. par antic., 10,00 %, 6 févr. 2028	EUR	1 950 000	2 930 546
Lottomatica SpA, remb. par antic., 5,38 %, 1 ^{er} juin 2030	EUR	2 500 000	3 692 324
Neopharmed Gentili SpA, remb. par antic., 7,13 %, 8 avr. 2030	EUR	2 150 000	3 146 872
Saipem Finance International BV, remb. par antic., 4,88 %, 30 mai 2030	EUR	2 150 000	3 185 374
Telecom Italia Finance SA, remb. par antic., 7,75 %, 24 janv. 2033	EUR	1 850 000	3 264 706
Telecom Italia SpA, remb. par antic., 1,63 %, 18 janv. 2029	EUR	2 814 000	3 127 884
Telecom Italia SpA, remb. par antic., 1,63 %, 18 janv. 2029	EUR	1 386 000	1 530 240
Verde Bidco SpA, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} oct. 2026	EUR	2 000 000	2 793 030
		30 980 463	32 815 111
Japon – 0,9 %			
Rakuten Group Inc., 9,75 %, 15 avr. 2029	USD	1 750 000	2 432 085
SoftBank Group Corporation, remb. par antic., 4,63 %, 6 juill. 2028	USD	1 550 000	1 822 156
SoftBank Group Corporation, remb. par antic., 7,00 %, 8 juill. 2031	USD	1 200 000	1 643 273
		5 897 514	6 078 672
Lettonie – 0,3 %			
Air Baltic Corporation AS, remb. par antic., 14,50 %, 14 août 2029	EUR	1 200 000	1 806 663
Luxembourg – 1,4 %			
CPI Property Group SA, remb. par antic., perpétuelles, 3,75 %	EUR	750 000	372 007
Herens Midco S.a.r.l., remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2029	EUR	1 500 000	1 571 785
INEOS Finance PLC, remb. par antic., 6,63 %, 15 mai 2028	EUR	2 050 000	3 025 279
Monitchem Holdco 3 S.A., remb. par antic., 8,75 %, 1 ^{er} mai 2028	EUR	650 000	974 753
SES S.A., remb. par antic., perpétuelles, 2,88 %	EUR	2 200 000	3 007 121
		8 950 945	9 430 030

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,4 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,4 % (suite)			
États-Unis – 43,8 % (suite)				États-Unis – 43,8 % (suite)			
Cloud Software Group Inc., remb. par antic., 9,00 %, 30 sept. 2029	USD	2 450 000	3 239 259	Macy's Retail Holdings LLC, remb. par antic., 5,88 %, 15 mars 2030	USD	2 530 000	3 324 945
Condor Merger Sub Inc., remb. par antic., 7,38 %, 15 févr. 2030	USD	1 250 000	1 530 361	Medline Borrower LP, remb. par antic., 3,88 %, 1 ^{er} avr. 2029	USD	3 600 000	4 546 116
Consolidated Communications Inc., remb. par antic., 6,50 %, 1 ^{er} oct. 2028	USD	2 700 000	3 115 751	Miter Brands Acquisition Holdco Inc. / MIWD Borrower LLC, remb. par antic., 6,75 %, 1 ^{er} avr. 2032	USD	2 150 000	2 971 404
Crescent Energy Finance LLC, remb. par antic., 7,63 %, 1 ^{er} avr. 2032	USD	2 350 000	3 285 174	MPT Operating Partnership LP / MPT Finance Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 24 mars 2025	EUR	2 250 000	3 122 865
CSC Holdings LLC, remb. par antic., 11,25 %, 15 mai 2028	USD	1 000 000	1 246 523	NCL Corporation Ltd., remb. par antic., 7,75 %, 15 févr. 2029	USD	2 300 000	3 285 467
CSC Holdings LLC, remb. par antic., 3,38 %, 15 févr. 2031	USD	1 200 000	1 126 202	Neptune Bidco US Inc., remb. par antic., 9,29 %, 15 avr. 2029	USD	2 500 000	3 295 629
Dana Financing Luxembourg S.a.r.l., remb. par antic., 8,50 %, 15 juill. 2031	EUR	2 450 000	3 718 151	Newmark Group Inc., remb. par antic., 7,50 %, 12 janv. 2029	USD	2 200 000	3 111 503
DaVita Inc., remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} juin 2030	USD	5 250 000	6 413 332	Novelis Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 30 janv. 2030	USD	2 350 000	2 993 027
Digicel Intermediate Holdings Ltd. / Digicel International Finance Ltd. / Difl US, remb. par antic., 12,00 %, 25 mai 2027	USD	2 259 937	2 991 251	Novelis Sheet Ingot GmbH, remb. par antic., 3,38 %, 15 avr. 2029	EUR	1 450 000	2 004 383
EMRLD Borrower LP / Emerald Co-Issuer Inc., remb. par antic., 6,38 %, 15 déc. 2030	EUR	3 150 000	4 804 933	OneMain Finance Corporation, remb. par antic., 6,63 %, 15 janv. 2028	USD	3 450 000	4 745 875
Endo Finance Holdings Inc., remb. par antic., 8,50 %, 15 avr. 2031	USD	2 440 000	3 371 175	Organon & Co. Organon & Co. / Organon Foreign Debt Co-Issuer BV, remb. par antic., 4,13 %, 30 avr. 2028	USD	2 500 000	3 176 904
Fiesta Purchaser Inc., remb. par antic., 7,88 %, 1 ^{er} mars 2031	USD	3 280 000	4 450 666	Panther Escrow Issuer LLC, remb. par antic., 7,13 %, 1 ^{er} juin 2031	USD	2 190 000	3 047 246
Fortress Transportation and Infrastructure Investors LLC, remb. par antic., 7,88 %, 1 ^{er} déc. 2030	USD	2 100 000	3 000 707	PennyMac Financial Services, Inc., remb. par antic., 5,75 %, 15 sept. 2031	USD	2 950 000	3 788 110
Frontier Communications Holdings LLC, remb. par antic., 5,00 %, 1 ^{er} mai 2028	USD	1 000 000	1 165 844	Prime Security Services Borrower LLC / Prime Finance Inc., remb. par antic., 6,25 %, 15 janv. 2028	USD	5 850 000	7 347 157
Frontier Communications Holdings LLC, remb. par antic., 6,75 %, 1 ^{er} mai 2029	USD	3 000 000	3 479 507	Sally Holdings LLC / Sally Capital Inc., remb. par antic., 6,75 %, 1 ^{er} mars 2032	USD	2 830 000	3 837 491
Genesis Energy LP / Genesis Energy Finance Corporation, remb. par antic., 8,00 %, 15 janv. 2027	USD	2 180 000	2 790 305	Smyrna Ready Mix Concrete LLC, remb. par antic., 8,88 %, 15 nov. 2031	USD	3 400 000	4 938 534
GPC Merger Sub Inc., remb. par antic., 7,13 %, 15 août 2028	USD	3 650 000	4 786 779	Standard Industries Inc., remb. par antic., 4,75 %, 15 janv. 2028	USD	3 400 000	4 442 991
Gray Television Inc., remb. par antic., 10,50 %, 15 juill. 2029	USD	1 800 000	2 478 482	Synchrony Financial, remb. par antic., 7,25 %, 2 févr. 2033	USD	3 250 000	4 451 537
HAT Holdings I LLC / HAT Holdings II LLC, remb. par antic., 3,38 %, 15 juin 2026	USD	3 000 000	3 650 444	Talos Production Inc., remb. par antic., 9,00 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	4 250 000	6 139 432
Hertz Corporation, The, remb. par antic., 12,63 %, 15 juill. 2029	USD	1 200 000	1 692 872	Tenet Healthcare Corporation, remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2029	USD	4 550 000	5 745 764
HUB International Ltd., remb. par antic., 7,38 %, 31 janv. 2032	USD	1 300 000	1 778 805	TerraForm Power Operating LLC, remb. par antic., 4,75 %, 15 janv. 2030	USD	5 500 000	7 447 993
HUB International Ltd., remb. par antic., 7,38 %, 31 janv. 2032	USD	720 000	967 170	TerraForm Power Operating LLC, remb. par antic., 5,00 %, 31 janv. 2028	USD	420 000	609 103
IHS Holding Ltd., remb. par antic., 5,63 %, 29 nov. 2026	USD	3 050 000	3 834 355	United Airlines, Inc., remb. par antic., 4,63 %, 15 avr. 2029	USD	1 700 000	2 171 474
Iron Mountain Inc., remb. par antic., 4,88 %, 15 sept. 2029	USD	3 800 000	4 519 525	Valaris Ltd., remb. par antic., 8,38 %, 30 avr. 2030	USD	2 150 000	3 054 646
Iron Mountain Inc., remb. par antic., 4,50 %, 15 févr. 2031	USD	5 950 000	7 393 310	Venture Global Calcasieu Pass LLC, remb. par antic., 3,88 %, 1 ^{er} nov. 2033	USD	7 550 000	8 461 938
KeHE Distributors LLC / KeHE Finance Corporation / NextWave Distribution Inc., remb. par antic., 9,00 %, 15 févr. 2029	USD	2 130 000	2 872 168	WMG Acquisition Corporation, remb. par antic., 2,25 %, 15 août 2031	EUR	4 700 000	5 996 293
Kodiak Gas Services LLC, remb. par antic., 7,25 %, 15 févr. 2029	USD	1 030 000	1 380 253	Zebra Technologies Corporation, remb. par antic., 6,50 %, 1 ^{er} juin 2032	USD	2 400 000	3 330 038
Kohl's Corporation, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mai 2031	USD	1 450 000	1 651 863			284 328 059	293 745 638
Kosmos Energy Ltd., remb. par antic., 7,50 %, 1 ^{er} mars 2028	USD	3 600 000	4 330 528				
LifePoint Health Inc., remb. par antic., 11,00 %, 15 oct. 2030	USD	3 250 000	4 525 657				
LifePoint Health Inc., remb. par antic., 5,38 %, 15 janv. 2029	USD	1 400 000	1 654 699				
				TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		630 797 921	648 214 068
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,2 %			1 009 212
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,4 %			22 105 982
				ACTIF NET – 100,0 %			671 329 262

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Dollar américain	5 465 104	Euro	5 000 000	0,915	0,930	120 367
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	23 731 313	Livre sterling	13 641 859	0,575	0,579	161 289
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	240 050 026	Euro	161 492 489	0,673	0,681	2 857 563
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	1 976 738	Dollar américain	1 438 888	0,728	0,732	11 794
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	4 355 767	Dollar américain	3 174 692	0,729	0,732	20 414
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	9 281 292	Dollar américain	6 781 886	0,731	0,732	19 962
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	2 678 384	Dollar américain	1 960 672	0,732	0,732	895

3 192 284

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	394 607 559	Dollar américain	290 305 646	0,736	0,732	(1 833 210)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	1 644 691	Dollar américain	1 207 438	0,734	0,732	(4 184)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Euro	5 634 468	Dollar canadien	8 297 317	1,473	1,469	(21 707)
Bank of America, N.A.	A-1	18 sept. 2024	Dollar américain	2 401 762	Dollar canadien	3 300 278	1,374	1,366	(20 501)
Bank of New York Mellon Corp, The	A-1	18 sept. 2024	Euro	2 229 949	Dollar canadien	3 318 182	1,488	1,469	(42 883)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Dollar canadien	3 026 268	Euro	2 065 024	0,682	0,681	(6 741)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	18 sept. 2024	Euro	1 109 550	Dollar canadien	1 645 880	1,483	1,469	(16 208)
									(1 945 434)

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRAT À TERME SUR INDICE							
Sept. 2024	(40)	Contrats à terme normalisés E-Mini sur l'indice Russell 2000	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(5 742 322)	(5 652 269)	90 053
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	192	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 2 ans	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	53 516 587	53 662 342	145 755
Sept. 2024	59	Contrats à terme normalisés sur obligations à long terme du Trésor des États-Unis	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	9 443 579	9 553 344	109 765
Sept. 2024	175	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 5 ans	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	25 357 373	25 525 773	168 400
Sept. 2024	5	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	769 243	776 888	7 645
Sept. 2024	36	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	5 371 880	5 418 839	46 960
							478 525

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(48)	Contrats à terme standardisés sur l'Euro-Bund	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(9 230 599)	(9 261 133)	(30 534)
Sept. 2024	(171)	Contrats à terme normalisés sur l'Euro-SCHATZ	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(26 366 406)	(26 495 500)	(129 093)
Sept. 2024	(377)	Contrats à terme normalisés sur l'Euro-BOBL	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(63 702 820)	(64 349 409)	(646 589)
							(806 216)

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements totaux à long terme au moyen de la production de revenu et de la plus-value du capital en investissant surtout dans des titres à revenu fixe de second ordre de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	10 826 568	4 652 241
De 1 à 3 ans	78 574 340	82 834 279
De 3 à 5 ans	211 710 872	168 323 989
De 5 à 10 ans	294 820 895	239 180 703
Plus de 10 ans	47 112 537	19 676 355
	643 045 212	514 667 567

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 756 161 \$, ou environ 0,9 % (4 656 373 \$ ou environ 0,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Livre sterling	24 935 007	(23 570 024)	1 364 983	0,2
Dollar américain	406 053 109	(405 662 126)	390 983	0,1
Euro	234 533 475	(234 348 947)	184 528	0,0
	665 521 590	(663 581 097)	1 940 493	0,3

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	359 081 029	(357 380 551)	1 700 478	0,3
Livre sterling	15 586 528	(15 050 160)	536 368	0,1
Euro	176 053 823	(176 582 754)	(528 931)	(0,1)
	550 721 380	(549 013 465)	1 707 915	0,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 194 049 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (170 792 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 0,8 % (1,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 565 227 \$ (623 406 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
BBB/A-2	5,5	5,3	5,5	5,2
BB	53,1	51,0	52,4	49,4
B	37,2	36,0	37,2	35,2
CCC	3,7	3,6	4,8	4,6
C	—	—	0,1	0,1
Pas de notation	0,5	0,5	—	—
	100,0	96,4	100,0	94,5

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	0,2	0,3
Belgique	–	0,5
Brésil	4,5	2,6
Canada	0,4	0,9
Îles Caïmans	0,9	0,4
Chili	0,4	–
Colombie	2,1	1,4
Croatie	0,6	–
Finlande	0,3	0,2
France	4,9	5,2
Allemagne	3,8	2,2
Hong Kong	0,7	0,7
Inde	0,8	0,7
Irlande	1,2	1,6
Israël	1,4	1,6
Italie	4,9	6,0
Japon	0,9	0,3
Lettonie	0,3	–
Luxembourg	1,4	0,8
Maurice	0,7	0,4
Mexique	4,1	3,1
Pays-Bas	3,3	1,1
Paraguay	0,4	0,4
Pologne	0,4	–
Portugal	2,1	2,0
Afrique du Sud	–	0,2
Espagne	3,2	3,7
Suède	0,9	1,1
Suisse	1,1	1,3
Turquie	0,9	–
Émirats arabes unis	0,5	0,5
Royaume-Uni	5,3	4,2
États-Unis	43,8	51,1
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,2	1,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	648 214 068	–	648 214 068
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	3 192 284	–	3 192 284
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	568 578	–	–	568 578
	568 578	651 406 352	–	651 974 930
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(1 945 434)	–	(1 945 434)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(806 216)	–	–	(806 216)
	(806 216)	(1 945 434)	–	(2 751 650)
	(237 638)	649 460 918	–	649 223 280

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	535 660 475	–	535 660 475
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	9 122 075	–	9 122 075
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	763 423	–	–	763 423
	763 423	544 782 550	–	545 545 973
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(311 566)	–	(311 566)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(1 810 594)	–	–	(1 810 594)
	(1 810 594)	(311 566)	–	(2 122 160)
	(1 047 171)	544 470 984	–	543 423 813

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

Actifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	3 192 284	(143 316)	–	3 048 968
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	3 192 284	(143 316)	–	3 048 968

Passifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	1 945 434	(143 316)	(2 121 312)	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 945 434	(143 316)	(2 121 312)	–

Actifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	9 122 075	(240 808)	–	8 881 267
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	9 122 075	(240 808)	–	8 881 267

Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Passifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	311 566	(240 808)	–	70 758
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	311 566	(240 808)	–	70 758

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	780 260 292	694 028 450
Instruments dérivés	1 427 764	16 721 288
Trésorerie	30 964 387	51 194 055
Montant à recevoir pour la vente de titres	1 378 899	–
Souscriptions à recevoir	132 450	88 055
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	13 634 994	12 112 218
Total de l'actif	827 798 786	774 144 066
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	2 903 570	789 126
Montant à payer pour l'achat de titres	704 820	518 190
Rachats à payer	540 085	923 582
Charges à payer	30 885	–
Distributions à verser	1 787	44
Total du passif	4 181 147	2 230 942
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	823 617 639	771 913 124
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	676 676 052	669 617 227
Série K	146 941 587	102 295 897
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,42	9,37
Série K	9,42	9,37

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	857 996	714 327
Intérêts à distribuer	23 925 929	17 691 990
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	3 362 470	(5 262 782)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	23 967 058	6 821 375
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(4 310 867)	(3 558 958)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(17 407 968)	13 824 005
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	30 394 618	30 229 957
Prêt de titres (note 11)	128 646	27 470
Gain (perte) de change net réalisé et latent	840 038	(357 024)
Total des revenus (pertes), montant net	31 363 302	29 900 403
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	164 392	124 602
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	602	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	23 215	44 214
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	17 304	13 042
Coûts de transactions	984	20 615
Total des charges	206 951	203 038
Charges absorbées par le gestionnaire	(2 611)	–
Charges, montant net	204 340	203 038
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	31 158 962	29 697 365
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	26 445 581	25 672 297
Série K	4 713 381	4 025 068
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART[†]		
Série I	0,37	0,44
Série K	0,38	0,42
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	71 642 911	57 984 292
Série K	12 412 130	9 546 387

[†] L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	669 617 227	513 431 271
Série K	102 295 897	77 833 295
	771 913 124	591 264 566
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	26 445 581	25 672 297
Série K	4 713 381	4 025 068
	31 158 962	29 697 365
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(22 457 293)	(16 895 798)
Série K	(3 940 206)	(2 761 984)
	(26 397 499)	(19 657 782)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	5 243 000	675 900
Série K	47 820 562	17 343 005
Distributions réinvesties		
Série I	22 457 237	16 895 741
Série K	3 932 136	2 757 099
Paiement au rachat		
Série I	(24 629 700)	(26 353 700)
Série K	(7 880 183)	(8 262 228)
	46 943 052	3 055 817
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	7 058 825	(5 560)
Série K	44 645 690	13 100 960
	51 704 515	13 095 400
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	676 676 052	513 425 711
Série K	146 941 587	90 934 255
	823 617 639	604 359 966
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	31 158 962	29 697 365
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(3 362 470)	5 262 782
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(23 967 058)	(6 821 375)
(Gain) perte net réalisé sur les options	–	(954 624)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	17 407 968	(13 824 005)
(Gain) perte de change latent	(10 938)	(43 913)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(262 045 100)	(124 902 184)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	–	1 511 904
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	201 950 518	103 415 943
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	–	6 921 765
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	–	9
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 522 776)	293 863
Charges à payer et autres montants à payer	30 885	23 585
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(40 360 009)	581 115
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	53 019 167	18 160 076
Montant payé au rachat de parts rachetables	(32 893 380)	(34 843 923)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(6 384)	(4 051)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	20 119 403	(16 687 898)
Gain (perte) de change latent	10 938	43 913
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(20 240 606)	(16 106 783)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	51 194 055	53 635 927
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	30 964 387	37 573 057
Intérêts versés ¹⁾	602	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	22 376 107	17 885 196
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	840 059	696 411

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 4,1 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 90,0 % (suite)			
Fonds indiciels négociés en bourse – 4,1 %				Obligations de sociétés – 90,0 % (suite)			
FNB actif d'obligations croisées Dynamique	58 000	1 140 813	1 115 856	First Quantum Minerals Ltd., remb. par antic., 9,38 %, 1 ^{er} mars 2029	USD	1 235 000	1 689 633
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	309 600	30 898 160	32 685 366	Compagnie Crédit Ford du Canada, 4,46 %, 13 nov. 2024	USD	1 500 000	1 461 000
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS		32 038 973	33 801 222	Ford Motor Credit Company LLC, remb. par antic., 4,00 %, 13 nov. 2030	USD	4 013 000	4 881 185
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 90,0 %				Forestar Group Inc., remb. par antic., 3,85 %, 15 mai 2026	USD	380 000	492 894
Obligations de sociétés – 90,0 %				Freedom Mortgage Corporation, remb. par antic., 12,25 %, 1 ^{er} oct. 2030	USD	2 030 000	2 737 431
Albertsons Companies Inc., remb. par antic., 3,25 %, 15 mars 2026	USD	2 032 000	2 677 463	Freedom Mortgage Corporation, remb. par antic., 6,63 %, 15 janv. 2027	USD	2 910 000	3 435 962
Albertsons Companies Inc., remb. par antic., 4,63 %, 15 janv. 2027	USD	1 400 000	1 856 320	Freedom Mortgage Corporation, remb. par antic., 7,63 %, 1 ^{er} mai 2026	USD	8 192 000	10 023 744
AltaGas Ltd., remb. par antic., 8,90 %, 10 nov. 2083	USD	3 230 000	3 472 167	Freedom Mortgage Holdings LLC, remb. par antic., 9,13 %, 15 mai 2031	USD	3 139 000	4 264 690
Asbury Automotive Group, Inc., remb. par antic., 5,00 %, 15 févr. 2032	USD	315 000	392 455	Freedom Mortgage Holdings LLC, remb. par antic., 9,25 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	4 191 000	5 737 894
Ascent Resources Utica Holdings LLC / ARU Finance Corporation, remb. par antic., 8,25 %, 31 déc. 2028	USD	2 225 000	2 938 484	Frontier Communications Holdings LLC, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} nov. 2029	USD	2 677 000	2 866 633
Ascent Resources Utica Holdings LLC / ARU Finance Corporation, remb. par antic., 9,00 %, 1 ^{er} nov. 2027	USD	665 000	1 080 744	Frontier Communications Holdings LLC, remb. par antic., 6,00 %, 15 janv. 2030	USD	4 245 000	4 713 267
Atkore Inc., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2031	USD	862 000	1 039 031	Gap Inc., The, remb. par ant., 3,63 %, 1 ^{er} oct. 2029	USD	3 495 000	3 825 077
Bath & Body Works Inc., 6,75 %, 1 ^{er} juill. 2036	USD	4 327 000	5 771 690	Genesis Energy LP / Genesis Energy Finance Corporation, remb. par antic., 7,75 %, 1 ^{er} févr. 2028	USD	3 365 000	4 308 951
Baytex Energy Corporation, remb. par antic., 8,50 %, 30 avr. 2030	USD	10 426 000	14 051 300	Genesis Energy LP / Genesis Energy Finance Corporation, remb. par antic., 7,88 %, 15 mai 2032	USD	3 516 000	4 805 314
Calpine Corporation, remb. par antic., 4,50 %, 15 févr. 2028	USD	1 800 000	2 321 568	Gibson Energy Inc., remb. par antic., 5,25 %, 22 déc. 2080	USD	5 864 000	5 444 810
Calpine Corporation, remb. par antic., 5,13 %, 15 mars 2028	USD	4 114 000	5 282 426	Greenfire Resources Ltd., remb. par antic., 12,00 %, 1 ^{er} oct. 2028	USD	9 584 000	13 309 749
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 6,99 %, 28 juill. 2084	USD	2 320 000	2 320 000	Hawaiian Brand Intellectual Property, Ltd. / HawaiianMiles Loyalty Ltd., remb. par antic., 5,75 %, 20 janv. 2026	USD	5 387 000	6 886 516
Capital Power Corporation, remb. par antic., 7,95 %, 9 sept. 2082	USD	2 844 000	2 837 955	Hess Midstream Operations LP, remb. par antic., 4,25 %, 15 févr. 2030	USD	1 733 000	2 157 155
Capital Power Corporation, remb. par antic., 8,13 %, 5 juin 2054	USD	8 625 000	8 625 000	Hess Midstream Operations LP, remb. par antic., 5,50 %, 15 oct. 2030	USD	4 273 000	5 614 752
Carriage Services Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 mai 2029	USD	4 430 000	5 138 672	Hilcorp Energy I LP / Hilcorp Finance Co., remb. par antic., 6,00 %, 1 ^{er} févr. 2031	USD	787 000	982 516
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corporation, remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} févr. 2031	USD	4 605 000	5 847 618	Home Point Capital Inc., remb. par antic., 5,00 %, 1 ^{er} févr. 2026	USD	13 000 000	17 049 329
CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corporation, remb. par antic., 4,25 %, 15 janv. 2034	USD	4 002 000	4 515 036	Howard Hughes Corporation, The, remb. par antic., 4,13 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	2 704 000	3 356 777
Cedar Fair LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 juill. 2029	USD	1 358 000	1 695 445	Howard Hughes Corporation, The, remb. par antic., 4,38 %, 1 ^{er} févr. 2031	USD	4 180 000	4 902 905
Centene Corporation, remb. par antic., 3,38 %, 15 févr. 2030	USD	3 053 000	3 703 687	Hudbay Minerals Inc. remb. par antic., 4,50 %, 1 ^{er} avr. 2026	USD	3 556 000	4 755 842
CES Energy Solutions Corporation, 6,88 %, 24 mai 2029	USD	3 972 000	3 979 594	Iron Mountain Inc., remb. par antic., 4,50 %, 15 févr. 2031	USD	7 145 000	8 096 442
Cinemark USA Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 juill. 2028	USD	8 083 000	9 725 284	Iron Mountain Inc., remb. par antic., 5,00 %, 15 juill. 2028	USD	631 000	830 771
Cinemark USA Inc., remb. par antic., 5,88 %, 15 mars 2026	USD	6 777 000	8 775 881	Iron Mountain Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 mars 2028	USD	1 873 000	2 512 614
Cineplex Inc., remb. par antic., 7,63 %, 31 mars 2029	USD	11 017 000	11 090 131	Iron Mountain Inc., remb. par antic., 5,63 %, 15 juill. 2032	USD	665 000	785 234
Cleveland-Cliffs Inc., remb. par antic., 6,75 %, 15 avr. 2030	USD	1 630 000	2 085 479	Keyera Corporation, remb. par antic., 6,88 %, 13 juin 2079	USD	5 380 000	5 591 456
Cleveland-Cliffs Inc., remb. par antic., 7,00 %, 15 mars 2032	USD	8 844 000	12 020 302	Kinetik Holdings LP, remb. par antic., 5,88 %, 15 juin 2030	USD	2 481 000	3 350 197
Coeur Mining, Inc., remb. par antic., 5,13 %, 15 févr. 2029	USD	10 418 000	12 553 239	Lithia Motors, Inc., remb. par antic., 3,88 %, 1 ^{er} juin 2029	USD	1 639 000	1 956 114
Comstock Resources, Inc., remb. par antic., 5,88 %, 15 janv. 2030	USD	3 340 000	3 976 391	Lithia Motors, Inc., remb. par antic., 4,38 %, 15 janv. 2031	USD	6 831 000	8 941 830
Comstock Resources Inc., remb. par antic., 6,75 %, 1 ^{er} mars 2029	USD	3 810 000	4 850 272	Macy's Retail Holdings LLC, remb. par antic., 4,50 %, 15 déc. 2034	USD	209 000	247 691
CSC Holdings LLC, remb. par antic., 3,38 %, 15 févr. 2031	USD	1 745 000	2 023 080	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 7,12 %, 19 juin 2082	USD	860 000	860 000
Enbridge Inc., remb. par antic., 5,00 %, 19 janv. 2082	USD	6 072 000	6 045 554	Mattr Corporation, remb. par antic., 7,25 %, 2 avr. 2031	USD	952 000	952 000
Enbridge Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 janv. 2084	USD	7 216 000	7 276 147	MEG Energy Corporation, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	9 991 000	12 676 983
Enbridge Inc., taux variable, 6,63 %, 12 avr. 2078	USD	1 400 000	1 536 317	MEG Energy Corporation, remb. par antic., 7,13 %, 1 ^{er} févr. 2027	USD	2 189 000	2 960 553
Endeavor Energy Resources, L.P. / EER Finance Inc., remb. par antic., 5,75 %, 30 janv. 2028	USD	2 180 000	2 806 798	Nabors Industries Ltd., remb. par antic., 7,50 %, 15 janv. 2028	USD	5 930 000	7 532 452
EPR Properties, remb. par antic., 4,75 %, 15 déc. 2026	USD	3 135 000	4 053 861	Nationstar Mortgage Holdings Inc., remb. par antic., 5,13 %, 15 déc. 2030	USD	4 023 000	4 923 733
ERO Copper Corporation, remb. par antic., 6,50 %, 15 févr. 2030	USD	3 923 000	5 041 667	Nationstar Mortgage Holdings Inc., remb. par antic., 5,75 %, 15 nov. 2031	USD	5 505 000	6 428 686
Ferrellgas LP / Ferrellgas Finance Corporation, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} avr. 2029	USD	4 459 000	5 802 935	Northern Oil and Gas, Inc., remb. par antic., 8,13 %, 1 ^{er} mars 2028	USD	4 819 000	6 254 230
First Quantum Minerals Ltd., remb. par antic., 8,63 %, 1 ^{er} juin 2031	USD	6 048 000	7 593 213				

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 90,0 % (suite)					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 90,0 % (suite)				
Obligations de sociétés – 90,0 % (suite)					Obligations de sociétés – 90,0 % (suite)				
Northland Power Inc., remb. par antic., 9,25 %, 30 juin 2083		21 176 000	21 050 446	22 490 627	Smyrna Ready Mix Concrete LLC, remb. par antic., 8,88 %, 15 nov. 2031	USD	3 800 000	5 234 866	5 519 538
NOVA Chemicals Corporation, remb. par antic., 4,25 %, 15 mai 2029	USD	1 505 000	1 860 547	1 816 781	SRM Escrow Issuer, LLC, remb. par antic., 6,00 %, 1 ^{er} nov. 2028	USD	4 285 000	5 552 827	5 744 063
NOVA Chemicals Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 1 ^{er} mai 2025	USD	2 514 000	3 388 737	3 421 638	Strathcona Resources Ltd., remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} août 2026	USD	10 553 000	13 071 808	14 374 614
NOVA Chemicals Corporation, remb. par antic., 8,50 %, 15 nov. 2028	USD	610 000	842 530	889 078	Superior Plus LP, remb. par antic., 4,25 %, 18 mai 2028		5 489 000	5 345 848	5 173 383
NOVA Chemicals Corporation, 5,25 %, 1 ^{er} juin 2027	USD	4 061 000	5 225 055	5 320 878	Superior Plus LP/Superior General Partner Inc., remb. par antic., 4,50 %, 15 mars 2029	USD	2 710 000	3 302 171	3 413 889
NRG Energy Inc., remb. par antic., 3,38 %, 15 févr. 2029	USD	164 000	212 786	200 089	Tamarack Valley Energy Ltd., remb. par antic., 7,25 %, 10 mai 2027		6 945 000	6 689 283	6 999 981
NRG Energy Inc., remb. par antic., 3,63 %, 15 févr. 2031	USD	2 420 000	2 842 106	2 849 382	TransDigm Inc., remb. par antic., 4,88 %, 1 ^{er} mai 2029	USD	4 175 000	5 168 664	5 367 196
NRG Energy Inc., remb. par antic., 3,88 %, 15 févr. 2032	USD	169 000	212 525	198 909	TransDigm Inc., remb. par antic., 5,50 %, 15 nov. 2027	USD	1 917 000	2 419 696	2 578 497
OneMain Finance Corporation, remb. par antic., 3,88 %, 15 sept. 2028	USD	1 260 000	1 338 324	1 546 332	Transocean Poseidon Ltd., remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} févr. 2027	USD	2 398 950	3 278 577	3 294 288
OneMain Finance Corporation, remb. par antic., 4,00 %, 15 sept. 2030	USD	3 753 000	3 998 890	4 404 027	Turning Point Brands, Inc., remb. par antic., 5,63 %, 15 févr. 2026	USD	1 420 000	1 851 083	1 939 256
Open Text Holdings Inc., remb. par antic., 4,13 %, 1 ^{er} déc. 2031	USD	4 353 000	4 585 041	5 226 990	United Wholesale Mortgage LLC, remb. par antic., 5,50 %, 15 avr. 2029	USD	7 436 000	8 526 748	9 675 766
Open Text Holdings Inc., remb. par antic., 4,13 %, 15 févr. 2030	USD	250 000	315 732	308 805	United Wholesale Mortgage LLC, remb. par antic., 5,50 %, 15 nov. 2025	USD	7 837 000	10 551 681	10 670 496
Corporation Parkland, remb. par antic., 3,88 %, 16 juin 2026		13 927 000	12 995 319	13 454 062	Valaris Ltd., remb. par antic., 8,38 %, 30 avr. 2030	USD	4 489 000	6 164 116	6 377 817
Corporation Parkland, remb. par antic., 4,50 %, 1 ^{er} oct. 2029	USD	17 142 000	20 850 026	21 511 371	Venture Global LNG Inc., remb. par antic., 9,50 %, 1 ^{er} févr. 2029	USD	5 288 000	7 257 872	7 974 446
Corporation Parkland, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mai 2030	USD	3 293 000	4 076 876	4 119 044	Venture Global LNG Inc., remb. par antic., 9,88 %, 1 ^{er} févr. 2032	USD	6 388 000	8 730 164	9 587 508
Corporation Parkland, remb. par antic., 5,88 %, 15 juill. 2027	USD	240 000	309 773	326 196	Vermilion Energy Inc., remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} mai 2030	USD	7 940 000	10 001 020	10 723 423
PBF Holding Co LLC / PBF Finance Corporation, remb. par antic., 7,88 %, 15 sept. 2030	USD	2 854 000	3 806 543	4 016 841	Videotron Ltd., remb. par antic., 5,75 %, 15 janv. 2026		1 175 000	1 162 531	1 176 221
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,80 %, 25 janv. 2081		5 951 000	5 684 691	5 346 809	Virgin Media Finance PLC, remb. par antic., 5,00 %, 15 juill. 2030	USD	5 225 000	6 403 177	5 917 348
PennyMac Financial Services, Inc., remb. par antic., 5,38 %, 15 oct. 2025	USD	7 643 000	10 276 957	10 393 541	Virgin Media Secured Finance PLC, remb. par antic., 4,50 %, 15 août 2030	USD	594 000	691 407	692 106
PennyMac Financial Services, Inc., remb. par antic., 5,75 %, 15 sept. 2031	USD	12 324 000	14 063 517	15 825 313	Vmed O2 UK Financing I PLC, remb. par antic., 4,25 %, 31 janv. 2031	USD	1 230 000	1 396 193	1 405 541
PennyMac Financial Services, Inc., remb. par antic., 7,13 %, 15 nov. 2030	USD	1 827 000	2 477 404	2 497 698	Weatherford International Ltd., remb. par antic., 8,63 %, 30 avr. 2030	USD	5 065 000	6 542 852	7 198 119
PennyMac Financial Services, Inc., remb. par antic., 7,88 %, 15 déc. 2029	USD	3 429 000	4 656 673	4 848 341	Western Midstream Operating, LP, remb. par antic., 5,50 %, 15 août 2048	USD	833 000	993 029	997 359
Permian Resources Operating LLC, remb. par antic., 5,88 %, 1 ^{er} juill. 2029	USD	990 000	1 246 044	1 339 124	Xenia Hotels & Resorts, Inc., remb. par antic., 4,88 %, 1 ^{er} juin 2029	USD	7 450 000	8 692 288	9 558 733
Permian Resources Operating LLC, remb. par antic., 7,00 %, 15 janv. 2032	USD	2 320 000	3 135 455	3 302 542	TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES		712 553 467		741 099 513
Precision Drilling Corporation, remb. par antic., 6,88 %, 15 janv. 2029	USD	15 976 000	19 855 164	21 621 540	ACTIONS – 0,0 %				
Precision Drilling Corporation, remb. par antic., 7,13 %, 15 janv. 2026	USD	2 380 000	3 086 261	3 305 740	Énergie – 0,0 %				
Ritchie Bros Holdings Inc., remb. par antic., 7,75 %, 15 mars 2031	USD	340 000	462 547	487 502	Calfrac Well Services Ltd.		86 303	109 223	366 788
RLJ Lodging Trust LP, remb. par antic., 3,75 %, 1 ^{er} juill. 2026	USD	3 552 000	4 594 113	4 640 598	INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 0,6 %				
Métaux Russel Inc., remb. par antic., 5,75 %, 27 oct. 2025		1 634 000	1 617 828	1 637 319	Papier commercial – 0,6 %				
Saturn Oil & Gas Inc., remb. par antic., 9,63 %, 15 juin 2029	USD	7 099 000	9 764 127	9 845 554	Enbridge Inc., 0,00 %, 9 juill. 2024		5 000 000	4 981 200	4 992 769
Schweitzer-Mauduit International, Inc., remb. par antic., 6,88 %, 1 ^{er} oct. 2026	USD	3 068 000	4 183 001	4 179 157	Coûts de transactions			(1 864)	–
SeaWorld Parks & Entertainment Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 août 2029	USD	2 839 000	3 473 063	3 672 734	TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		749 680 999		780 260 292
Secure Energy Services Inc., remb. par antic., 6,75 %, 22 mars 2029		15 392 000	15 414 820	15 574 780	Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,2 %)				(1 475 806)
Shelf Drilling Holdings Ltd., remb. par antic., 9,63 %, 15 avr. 2029	USD	7 318 000	9 592 677	9 625 632	AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 5,5 %				44 833 153
					ACTIF NET – 100,0 %				823 617 639

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	165 429 600	Dollar américain	120 000 000	0,725	0,732	1 425 719
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	274 774	Dollar américain	200 000	0,728	0,731	1 232
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 234	Dollar américain	100 000	0,729	0,731	463
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	2 000 000	Dollar canadien	2 735 050	1,368	1,368	350
									1 427 764

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar américain	4 400 000	Dollar canadien	6 021 180	1,368	1,368	(3 302)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar américain	1 100 000	Dollar canadien	1 504 546	1,368	1,368	(76)
Banque Royale du Canada	A-1+	11 oct. 2024	Dollar canadien	177 279 050	Dollar américain	130 000 000	0,733	0,733	(146 909)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	161 551 440	Dollar américain	120 000 000	0,743	0,731	(2 573 569)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	3 400 000	Dollar canadien	4 668 455	1,373	1,368	(18 287)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	1 700 000	Dollar canadien	2 329 978	1,371	1,368	(4 891)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	900 000	Dollar canadien	1 231 751	1,369	1,368	(821)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	170 565 000	Dollar américain	125 000 000	0,733	0,732	(155 715)
									(2 903 570)

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu d'intérêt supérieur à la moyenne et le potentiel d'une certaine croissance à long terme du capital en investissant principalement dans des obligations de sociétés à rendement élevé ou d'autres titres productifs de revenu.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	9 909 473	1 483 136
De 1 à 3 ans	147 161 468	127 237 670
De 3 à 5 ans	245 423 934	89 580 671
De 5 à 10 ans	266 809 854	352 647 530
Plus de 10 ans	76 787 553	82 379 122
	746 092 282	653 328 129

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 6 669 654 \$, ou environ 0,8 % (6 570 248 \$ ou environ 0,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	660 234 588	(658 182 908)	2 051 680	0,2
	660 234 588	(658 182 908)	2 051 680	0,2

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	599 154 092	(593 451 257)	5 702 835	0,7
	599 154 092	(593 451 257)	5 702 835	0,7

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 205 168 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (570 283 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 4,1 % (5,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 3 416 801 \$ (4 070 032 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
BBB/A-2	5,3	4,8	6,0	5,1
BB	53,8	48,6	59,2	50,3
B	38,6	35,1	33,7	28,4
CCC	2,3	2,1	1,1	0,9
	100,0	90,6	100,0	84,7

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Papier commercial	0,6	—
Obligations de sociétés	90,0	83,4
Énergie	0,0	0,0
Fonds négociés en bourse indiciels	4,1	5,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	—	1,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,2)	2,1

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	366 788	–	–	366 788
Obligations et débetures	–	741 099 513	–	741 099 513
Fonds sous-jacents	33 801 222	–	–	33 801 222
Instruments du marché monétaire	–	4 992 769	–	4 992 769
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 427 764	–	1 427 764
	34 168 010	747 520 046	–	781 688 056
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(2 903 570)	–	(2 903 570)
	34 168 010	744 616 476	–	778 784 486
31 décembre 2023				
Actions	385 774	–	–	385 774
Obligations et débetures	–	653 328 129	–	653 328 129
Fonds sous-jacents	40 314 547	–	–	40 314 547
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	16 721 288	–	16 721 288
	40 700 321	670 049 417	–	710 749 738
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(789 126)	–	(789 126)
	40 700 321	669 260 291	–	709 960 612

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 427 764	(889)	–	1 426 875
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 427 764	(889)	–	1 426 875

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	2 903 570	(889)	–	2 902 681
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	2 903 570	(889)	–	2 902 681

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	16 721 288	(789 126)	–	15 932 162
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	16 721 288	(789 126)	–	15 932 162

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	789 126	(789 126)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	789 126	(789 126)	–	–

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'obligations croisées Dynamique	1 115 856	1,7
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	32 685 366	0,1
	33 801 222	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'obligations croisées Dynamique	1 121 697	2,0
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	39 192 850	0,2
	40 314 547	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	47 715 027	39 608 574
Instruments dérivés	–	221 733
Trésorerie	61 244	125 455
Souscriptions à recevoir	36	–
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	505 354	351 350
Total de l'actif	48 281 661	40 307 112
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	27 072	–
Frais de gestion à payer (note 5)	13 608	–
Rachats à payer	78 240	27 895
Charges à payer	3 896	–
Distributions à verser	69 813	–
Total du passif	192 629	27 895
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	48 089 032	40 279 217
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	26 630 421	29 228 238
Série F	21 457 176	11 002 124
Série K	1 435	1 396
Série M	–	47 459
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	9,14	9,16
Série F	9,51	9,52
Série K	10,10	10,11
Série M	–	9,30

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	89 764	83 155
Intérêts à distribuer	1 165 142	1 266 250
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(710 090)	(1 454 991)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 134 005	2 827 440
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(246 740)	308 290
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(248 805)	53 886
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 183 276	3 084 030
Prêt de titres (note 11)	6 020	2 803
Gain (perte) de change net réalisé et latent	24 244	(174 720)
Total des revenus (pertes), montant net	1 213 540	2 912 113
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	61 036	55 443
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	19 441	20 669
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	63	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	2 471	4 463
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	8 427	8 097
Coûts de transactions	–	4 260
Total des charges	91 892	93 497
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	1 121 648	2 818 616
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	762 501	1 952 091
Série F	358 447	863 657
Série K	39	79
Série M	661	2 789
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,25	0,55
Série F	0,21	0,53
Série K	0,28	0,60
Série M	0,13	0,53
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	3 045 316	3 518 096
Série F	1 718 096	1 620 490
Série K	140	132
Série M	5 127	5 251

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	29 228 238	31 266 438
Série F	11 002 124	14 381 923
Série K	1 396	1 223
Série M	47 459	44 250
	40 279 217	45 693 834

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série Apogée	762 501	1 952 091
Série F	358 447	863 657
Série K	39	79
Série M	661	2 789
	1 121 648	2 818 616

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série Apogée	(799 924)	(947 147)
Série F	(434 250)	(398 874)
Série K	(40)	(39)
Série M	(494)	(1 401)
	(1 234 708)	(1 347 461)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	311 912	426 850
Série F	14 161 307	1 828 821
Série M	–	39 975
Distributions réinvesties		
Série Apogée	796 764	942 836
Série F	47 239	50 382
Série K	40	39
Série M	494	1 401
Paiement au rachat		
Série Apogée	(3 669 070)	(3 696 507)
Série F	(3 677 691)	(1 795 233)
Série M	(48 120)	(41 813)
	7 922 875	(2 243 249)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série Apogée	(2 597 817)	(1 321 877)
Série F	10 455 052	548 753
Série K	39	79
Série M	(47 459)	951
	7 809 815	(772 094)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série Apogée	26 630 421	29 944 561
Série F	21 457 176	14 930 676
Série K	1 435	1 302
Série M	–	45 201
	48 089 032	44 921 740

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 121 648	2 818 616
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	710 090	1 454 991
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 134 005)	(2 827 440)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	248 805	(53 886)
(Gain) perte de change latent	(51)	(108)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(64 339)	(87 292)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(63 187 502)	(79 441 185)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	55 569 302	81 630 425
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(154 004)	70 070
Charges à payer et autres montants à payer	17 504	13 999
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(6 872 552)	3 578 190
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	14 473 183	2 295 646
Montant payé au rachat de parts rachetables	(7 344 535)	(5 520 733)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(320 358)	(301 867)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	6 808 290	(3 526 954)
Gain (perte) de change latent	51	108
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(64 262)	51 236
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	125 455	75 040
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	61 244	126 384
Intérêts versés ¹⁾	63	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	789 659	984 155
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	87 293	78 692

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur		Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur		Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 15,0 %					OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 70,5 % (suite)				
Fonds de titres à revenu fixe – 7,6 %					Obligations de sociétés – 64,0 % (suite)				
Fonds d'obligations à courte durée					Corporation Parkland, remb. par antic., 4,38 %, 26 mars 2029				
Guardian, série I		372 806	3 550 215	3 647 757		1 700 000	1 622 500	1 590 541	
Fonds indiciels négociés en bourse – 7,4 %					Primaris Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 6,37 %, 30 juin 2029				
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF		33 500	3 633 671	3 536 692		1 300 000	1 299 844	1 360 340	
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS					Radian Group Inc., remb. par antic., 4,88 %, 15 mars 2027				
					USD	500 000	665 832	672 008	
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 70,5 %					Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,00 %, 17 déc. 2081				
Obligations de sociétés – 64,0 %					Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,50 %, 24 nov. 2080				
Algoma Steel Inc., remb. par antic., 9,13 %, 15 avr. 2029	USD	200 000	271 699	266 849		1 750 000	1 650 828	1 695 401	
Algonquin Power & Utilities Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 18 janv. 2082	USD	900 000	1 041 392	1 122 561		1 000 000	950 400	975 571	
AltaGas Ltd., remb. par antic., 5,25 %, 11 janv. 2082		750 000	585 938	661 678		500 000	500 000	503 152	
AltaGas Ltd., remb. par antic., 7,35 %, 17 août 2082		750 000	721 125	762 540		1 450 000	1 450 000	1 458 810	
AltaGas Ltd., remb. par antic., 8,90 %, 10 nov. 2083		500 000	500 000	537 487		1 000 000	768 330	873 379	
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,70 %, 26 mai 2084	USD	1 000 000	1 357 128	1 397 137		1 000 000	926 940	958 529	
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,38 %, 28 oct. 2080		700 000	675 031	680 351		1 650 000	1 622 795	1 630 423	
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,34 %, 31 déc. 2099		315 000	315 000	318 796			30 718 587	30 777 426	
Banque canadienne de l'Ouest, remb. par antic., 5,95 %, 29 janv. 2034		710 000	710 000	730 174					
Capital Power Corporation, remb. par antic., 7,95 %, 9 sept. 2082		1 000 000	994 980	1 025 754					
Corus Entertainment Inc., remb. par antic., 5,00 %, 11 mai 2028		2 500 000	2 005 850	1 002 083					
Doman Building Materials Group Ltd., remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2026		100 000	98 875	97 625					
Enbridge Inc., remb. par antic., 5,00 %, 19 janv. 2082		1 000 000	793 210	897 283					
Enbridge Inc., remb. par antic., 7,38 %, 15 janv. 2083	USD	400 000	525 635	548 533					
First National Financial Corporation, 7,29 %, 8 sept. 2026		500 000	499 995	516 342					
Gibson Energy Inc., remb. par antic., 5,25 %, 22 déc. 2080		1 000 000	927 700	920 945					
Intact Corporation financière, remb. par antic., 4,13 %, 31 mars 2081		1 000 000	943 750	942 538					
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,63 %, 19 nov. 2079		1 000 000	936 875	975 927					
KeHE Distributors LLC / KeHE Finance Corporation / NextWave Distribution Inc., remb. par antic., 9,00 %, 15 févr. 2029	USD	500 000	682 196	706 280					
Keyera Corporation, remb. par antic., 6,88 %, 13 juin 2079		800 000	768 512	801 171					
Mattamy Group Corporation, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mars 2028		770 000	749 074	733 024					
Mattr Corporation, remb. par antic., 7,25 %, 2 avr. 2031		200 000	200 000	204 167					
Moss Creek Resources Holdings Inc., remb. par antic., 7,50 %, 15 janv. 2026	USD	750 000	935 022	1 033 595					
Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 4,05 %, 15 août 2081		1 100 000	859 750	922 018					
Navient Corporation, remb. par antic., 5,50 %, 15 mars 2029	USD	1 000 000	1 162 381	1 254 414					
					Obligations fédérales – 6,5 %				
					Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} juin 2029				
						916 000	859 977	868 596	
					Obligations du Trésor des États-Unis, 3,38 %, 15 mai 2033				
					USD	1 540 000	1 888 567	1 957 593	
					Obligations du Trésor des États-Unis, 3,75 %, 30 juin 2030				
					USD	225 000	293 157	298 468	
							3 041 701	3 124 657	
					TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES				
							33 760 288	33 902 083	
					ACTIONS – 0,3 %				
					Énergie – 0,3 %				
						31 413	493 485	133 505	
					INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 13,5 %				
					Papier commercial – 4,4 %				
					Financement agricole Canada, 0,00 %, 8 juill. 2024				
					USD	1 559 000	2 124 698	2 130 808	
					Bons du Trésor – 9,1 %				
					Gouvernement du Canada, 0,00 %, 1 ^{er} août 2024				
						51 000	50 760	50 786	
					Gouvernement du Canada, 0,00 %, 4 juill. 2024				
						2 745 000	2 732 757	2 743 199	
					Gouvernement du Canada, 0,00 %, 18 juill. 2024				
						1 574 000	1 565 585	1 570 197	
							4 349 102	4 364 182	
					TOTAL DES INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE				
							6 473 800	6 494 990	
					Coûts de transactions				
							(662)	–	
					TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS				
							47 910 797	47 715 027	
					Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,1 %)				
								(27 072)	
					AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,8 %				
								401 077	
					ACTIF NET – 100,0 %				
								48 089 032	

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
RBC Capital Markets LLC	A-1+	25 juill. 2024	Dollar canadien	14 506 349	Dollar américain	10 628 000	0,733	0,731	(27 072)
(27 072)									

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer des rendements supérieurs à long terme et à procurer un revenu ainsi qu'une plus-value du capital en investissant principalement dans des obligations de sociétés canadiennes de deuxième ordre à haut rendement, des actions privilégiées et des titres du marché monétaire à court terme.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	6 494 990	6 851 195
De 1 à 3 ans	3 949 993	5 598 658
De 3 à 5 ans	8 383 749	3 740 576
De 5 à 10 ans	4 550 742	6 991 256
Plus de 10 ans	17 017 599	9 311 998
	40 397 073	32 493 683

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 313 560 \$, ou environ 0,7 % (259 976 \$ ou environ 0,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	15 128 996	(14 533 421)	595 575	1,2
	15 128 996	(14 533 421)	595 575	1,2

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	16 566 053	(16 050 788)	515 265	1,3
	16 566 053	(16 050 788)	515 265	1,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 59 558 \$, ou environ 0,1 % de l'actif net (51 526 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 15,2 % (17,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 731 795 \$ (711 489 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	23,8	20,0	28,0	22,6
A/A-1	2,3	2,0	—	—
BBB/A-2	29,4	24,8	23,4	18,8
BB	29,2	24,3	26,1	21,0
B	15,3	12,9	15,6	12,6
Pas de notation	—	—	6,9	5,6
	100,0	84,0	100,0	80,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Papier commercial	4,4	13,6
Obligations de sociétés	64,0	58,0
Énergie	0,3	0,3
Obligations fédérales	6,5	5,6
Fonds de titres à revenu fixe	7,6	8,8
Fonds négociés en bourse indiciels	7,4	8,5
Billets	—	1,8
Bons du Trésor	9,1	1,6
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,1)	0,6

Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	133 505	–	–	133 505
Obligations et débetures	–	33 902 083	–	33 902 083
Fonds sous-jacents	7 184 449	–	–	7 184 449
Instruments du marché monétaire	–	6 494 990	–	6 494 990
	7 317 954	40 397 073	–	47 715 027
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(27 072)	–	(27 072)
	7 317 954	40 370 001	–	47 687 955

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Actions	140 416	–	–	140 416
Obligations et débetures	–	25 642 488	–	25 642 488
Fonds sous-jacents	6 974 475	–	–	6 974 475
Instruments du marché monétaire	–	6 851 195	–	6 851 195
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	221 733	–	221 733
	7 114 891	32 715 416	–	39 830 307

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	–	–	–	–

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	27 072	–	–	27 072
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	27 072	–	–	27 072

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	221 733	–	–	221 733
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	221 733	–	–	221 733

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations à courte durée		
Guardian, série I	3 647 757	17,6
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	3 536 692	0,0
	7 184 449	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations à courte durée		
Guardian, série I	3 542 796	18,2
iShares iBoxx High Yield Corporate Bond ETF	3 431 679	0,0
	6 974 475	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	308 320 139	304 808 655
Instruments dérivés	152 396	–
Trésorerie	251 380	654 090
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	1 309 231	4 786 450
Souscriptions à recevoir	121 683	221 883
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 474 340	1 360 928
Total de l'actif	311 629 169	311 832 006
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	4 096 314
Frais de gestion à payer (note 5)	463	–
Rachats à payer	166 971	98 839
Charges à payer	19 089	–
Distributions à verser	18 008	–
Total du passif	204 531	4 195 153
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	311 424 638	307 636 853
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	307 850 595	303 739 461
Série F	792 673	969 319
Série I	2 781 370	2 928 073
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	10,07	10,22
Série F	10,37	10,52
Série I	10,10	10,25

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	5 365 372	5 239 533
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 889 807)	(6 573 865)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 724 761)	9 905 508
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(1 585 836)	6 864 549
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	4 248 709	246 353
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 413 677	15 682 078
Prêt de titres (note 11)	9 053	5 201
Total des revenus (pertes), montant net	1 422 730	15 687 279
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 037	4 090
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	108 418	117 999
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	168	3 184
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	11 581	12 731
Coûts de transactions	35 032	14 105
Total des charges	158 690	152 674
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	1 264 040	15 534 605
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	1 256 066	15 336 726
Série F	(2 323)	48 922
Série I	10 297	148 957
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,04	0,46
Série F	(0,03)	0,43
Série I	0,04	0,49
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	30 644 628	33 546 233
Série F	83 831	113 942
Série I	284 579	306 543

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	303 739 461	323 297 621
Série F	969 319	1 128 483
Série I	2 928 073	3 143 369
	<u>307 636 853</u>	<u>327 569 473</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	1 256 066	15 336 726
Série F	(2 323)	48 922
Série I	10 297	148 957
	<u>1 264 040</u>	<u>15 534 605</u>
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série Apogée	(5 557 727)	(5 563 686)
Série F	(11 045)	(15 221)
Série I	(51 968)	(50 740)
	<u>(5 620 740)</u>	<u>(5 629 647)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	38 505 658	31 540 306
Série F	5 947	156 198
Distributions réinvesties		
Série Apogée	5 523 968	5 520 917
Série F	5 729	8 775
Série I	51 968	50 739
Paiement au rachat		
Série Apogée	(35 616 831)	(41 904 835)
Série F	(174 954)	(90 756)
Série I	(157 000)	(354 000)
	<u>8 144 485</u>	<u>(5 072 656)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	4 111 134	4 929 428
Série F	(176 646)	107 918
Série I	(146 703)	(205 044)
	<u>3 787 785</u>	<u>4 832 302</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	307 850 595	328 227 049
Série F	792 673	1 236 401
Série I	2 781 370	2 938 325
	<u>311 424 638</u>	<u>332 401 775</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 264 040	15 534 605
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 889 807	6 573 865
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	4 724 761	(9 905 508)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(4 248 709)	(246 353)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(119 420 201)	(100 350 495)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	109 294 149	95 045 636
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	3 477 219	(967 379)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(113 412)	205 563
Charges à payer et autres montants à payer	19 552	22 244
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>(3 112 794)</u>	<u>5 912 178</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	38 611 805	31 762 840
Montant payé au rachat de parts rachetables	(35 880 654)	(42 103 407)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(21 067)	(27 076)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>2 710 084</u>	<u>(10 367 643)</u>
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(402 710)	(4 455 465)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	654 090	11 070 826
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>251 380</u>	<u>6 615 361</u>
Intérêts versés ¹⁾	168	3 184
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	5 251 959	5 418 386

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,0 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,0 % (suite)			
Obligations de sociétés – 25,7 %				Obligations de sociétés – 25,7 % (suite)			
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	2 177 000	2 059 440	1 971 034	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,38 %, 17 févr. 2033	514 000	513 949	533 489
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,67 %, 8 janv. 2029	798 000	797 338	791 405	Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	353 000	353 000	295 402
AltaGas Ltd., remb. par antic., 5,14 %, 14 mars 2034	242 000	242 000	239 209	New York Life Global Funding, 5,25 %, 30 juin 2026	752 000	751 647	761 462
Bank of America Corporation, remb. par antic., 1,98 %, 15 sept. 2027	1 058 000	1 057 615	998 185	North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 1 ^{er} juin 2034	467 000	466 678	466 859
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	2 251 000	2 167 583	2 193 172	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,95 %, 21 févr. 2051	722 000	721 993	502 977
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	2 876 000	2 873 708	2 870 747	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,22 %, 8 avr. 2030	838 000	875 681	785 108
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,71 %, 7 déc. 2027	940 000	940 000	944 245	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,02 %, 12 janv. 2032	934 000	932 727	932 779
Banque de Montréal, remb. par antic., 6,03 %, 7 sept. 2033	518 000	518 000	538 701	Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	718 000	717 447	658 395
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	855 000	855 000	868 780	Reliance LP, remb. par antic., 5,25 %, 15 mai 2031	1 000 000	999 680	1 007 834
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 3,93 %, 3 mai 2032	1 301 000	1 269 376	1 268 079	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	656 000	619 474	623 768
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 4,95 %, 1 ^{er} août 2034	780 000	778 534	776 921	Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,90 %, 21 sept. 2033	436 000	433 563	460 543
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 5,68 %, 2 août 2033	602 000	601 916	617 382	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,14 %, 3 nov. 2031	2 912 000	2 689 852	2 738 479
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 7,02 %, 27 juill. 2082	1 137 000	1 137 000	1 145 196	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	834 000	760 895	792 627
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	1 174 000	1 173 636	1 178 062	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,00 %, 24 févr. 2081	898 000	898 000	861 427
Brookfield Asset Management Inc., remb. par antic., 4,82 %, 28 janv. 2026	3 744 000	4 112 881	3 746 714	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	1 073 000	1 082 121	1 077 657
Brookfield Finance II Inc., remb. par antic., 5,43 %, 14 déc. 2032	757 000	757 000	769 913	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	756 000	756 000	760 357
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	2 834 000	2 874 340	2 654 969	Banque Royale du Canada, remb. par antic., 7,41 %, 31 déc. 2146	302 000	302 000	313 047
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 1 ^{er} sept. 2032	887 000	887 000	753 991	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	975 000	887 699	925 616
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	1 199 000	1 179 508	1 177 147	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	888 000	894 574	815 496
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	628 000	627 975	635 401	TELUS Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 13 sept. 2029	1 910 000	1 981 549	1 937 784
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	523 000	522 953	529 158	TELUS Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 15 nov. 2032	914 000	916 266	929 697
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,35 %, 20 avr. 2033	812 000	811 082	822 352	TELUS Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 8 sept. 2033	552 000	550 797	579 063
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 2,54 %, 28 févr. 2028	864 000	863 914	811 699	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,06 %, 26 janv. 2032	1 255 000	1 187 406	1 200 070
Chip Mortgage Trust, 1,74 %, 15 déc. 2045	591 000	592 856	563 799	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	3 699 000	3 796 656	3 638 184
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,01 %, 9 août 2049	1 660 000	1 393 432	1 201 956	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	1 145 000	1 145 000	1 154 355
Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} avr. 2050	3 883 000	4 402 570	3 168 884	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	855 000	855 000	870 495
Enbridge Inc., remb. par antic., 4,90 %, 26 mai 2028	541 000	540 930	546 931	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., perpétuelles, 7,23 %	707 000	707 000	723 049
Enbridge Inc., remb. par antic., 6,10 %, 9 nov. 2032	870 000	895 392	932 876	La Banque Toronto-Dominion, 4,68 %, 8 janv. 2029	930 000	930 000	934 291
Enbridge Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 janv. 2084	1 033 000	1 033 000	1 155 797	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	559 000	559 000	578 394
Enbridge Southern Lights LP, 4,01 %, 30 juin 2040	629 609	628 588	569 310	La Banque Toronto-Dominion, 2,26 %, 7 janv. 2027	345 000	315 559	326 559
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 2 juin 2025	852 000	859 170	837 427	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	1 542 000	1 678 062	1 513 836
Fortis Inc., remb. par antic., 2,18 %, 15 mai 2028	870 000	869 548	803 983	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 2,45 %, 4 janv. 2027	779 000	777 356	734 500
Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 3,15 %, 8 févr. 2027	424 000	423 864	406 915	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2031	895 000	853 102	795 975
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 3,60 %, 31 déc. 2081	685 000	685 000	572 532	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	533 000	532 558	536 766
Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	382 000	343 089	358 014	Walt Disney Company, The, 3,06 %, 30 mars 2027	1 171 000	1 240 181	1 130 777
HCN Canadian Holdings-1 LP, remb. par antic., 2,95 %, 15 janv. 2027	514 000	513 440	487 726	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,08 %, 26 avr. 2028	682 000	682 000	689 512
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	856 000	856 000	804 722	Groupe WSP Global Inc., remb. par antic., 2,41 %, 19 avr. 2028	566 000	566 000	521 583
Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,73 %, 13 avr. 2033	1 140 000	1 160 799	1 026 033			83 321 270	79 883 321
Heathrow Funding Ltd., 3,25 %, 21 mai 2025	919 000	965 321	904 938	Obligations fédérales – 46,3 %			
Hyundai Capital Canada Inc., 4,81 %, 1 ^{er} févr. 2027	2 551 000	2 551 000	2 557 091	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033	10 530 000	10 176 508	10 348 839
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	569 000	569 000	573 713	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,15 %, 15 juin 2033	28 665 000	29 840 740	29 245 681
				Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1 ^{er} mars 2026	3 190 000	2 979 617	2 999 536
				Gouvernement du Canada, 0,50 %, 1 ^{er} déc. 2030	832 000	680 501	691 455
				Gouvernement du Canada, 1,00 %, 1 ^{er} sept. 2026	451 000	419 356	424 670
				Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	829 000	732 422	731 813

Fonds Patrimoine Scotia de revenu (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,0 % (suite)			
Obligations fédérales – 46,3 % (suite)			
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2025	2 263 000	2 199 319	2 215 990
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2027	493 000	458 076	462 641
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	6 299 000	5 500 073	5 535 705
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} sept. 2024	5 960 000	5 876 647	5 926 874
Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	2 336 000	1 570 523	1 621 184
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} juin 2029	3 969 000	3 716 049	3 763 599
Gouvernement du Canada, 2,50 %, 1 ^{er} déc. 2032	7 349 000	6 965 310	6 815 573
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2048	4 900 000	6 721 339	4 357 125
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	40 675 000	37 792 654	38 345 158
Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1 ^{er} déc. 2033	20 058 000	19 400 646	19 652 272
Gouvernement du Canada, 4,50 %, 1 ^{er} févr. 2026	487 000	489 703	489 813
Gouvernement du Canada, 5,00 %, 1 ^{er} juin 2037	9 166 000	14 556 387	10 571 523
		150 075 870	144 199 451

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,0 % (suite)			
Obligations provinciales – 27,0 %			
Province d'Alberta, 2,05 %, 1 ^{er} juin 2030	6 665 000	6 651 704	6 028 163
Province d'Alberta, 2,90 %, 20 sept. 2029	8 165 000	8 815 626	7 810 278
Province de la Colombie-Britannique, 2,20 %, 18 juin 2030	10 319 000	10 555 718	9 399 786
Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 déc. 2028	8 390 000	9 585 499	8 095 803
Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	4 602 000	4 578 866	4 577 802
Province d'Ontario, 2,80 %, 2 juin 2048	22 062 000	20 627 801	16 913 834
Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	9 395 000	8 562 806	8 508 024
Province de Québec, 1,90 %, 1 ^{er} sept. 2030	1 440 000	1 242 187	1 283 416
Province de Québec, 2,30 %, 1 ^{er} sept. 2029	11 737 000	12 153 246	10 908 063
Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	9 064 000	7 779 792	6 827 520
Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	4 000 000	4 348 000	3 202 736
Province de Québec, 4,40 %, 1 ^{er} déc. 2055	675 000	636 471	681 942
		95 537 716	84 237 367
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		328 934 856	308 320 139
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			152 396
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,0 %			2 952 103
ACTIF NET – 100,0 %			311 424 638

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(134)	Contrats à terme normalisés sur obligations canadiennes à 10 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	(16 241 776)	(16 089 380)	152 396
							152 396

Fonds Patrimoine Scotia de revenu (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à préserver le capital du placement et de rechercher un revenu supérieur en investissant principalement dans un portefeuille d'obligations de sociétés canadiennes et du gouvernement canadien, d'actions privilégiées de sociétés canadiennes et de prêts d'organismes supranationaux.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	8 980 291	1 943 738
De 1 à 3 ans	18 230 808	11 197 645
De 3 à 5 ans	29 692 528	34 424 149
De 5 à 10 ans	169 053 672	86 709 288
Plus de 10 ans	66 273 460	73 549 255
	292 230 759	207 824 075

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 386 572 \$, ou environ 1,7 % (4 079 797 \$ ou environ 1,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	47,1	46,5	37,6	37,3
AA	20,5	20,3	23,4	23,2
A/A-1	17,5	17,4	20,5	20,3
BBB/A-2	14,7	14,6	18,3	18,1
Pas de notation	0,2	0,2	0,2	0,2
	100,0	99,0	100,0	99,1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	25,7	32,1
Obligations fédérales	46,3	37,0
Obligations provinciales	27,0	30,0
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	(1,3)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	308 320 139	–	308 320 139
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	152 396	–	–	152 396
	152 396	308 320 139	–	308 472 535

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	304 808 655	–	304 808 655
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(4 096 314)	–	–	(4 096 314)
	(4 096 314)	304 808 655	–	300 712 341

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 530 461 961	2 120 940 235
Trésorerie	52 197 502	54 166 142
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	36 675 129
Souscriptions à recevoir	526 759	6 846 844
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 286 949	7 651 271
Total de l'actif	1 588 473 171	2 226 279 621
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	52 900	–
Rachats à payer	1 155 237	1 334 478
Charges à payer	46 009	–
Distributions à verser	160 380	280
Total du passif	1 414 526	1 334 758
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 587 058 645	2 224 944 863

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	467 770 432	484 937 110
Série K	241 074 430	386 231 905
Série M	878 213 783	1 353 775 848

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,56	9,66
Série K	8,92	9,02
Série M	9,56	9,66

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	27 424 168	28 341 144
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(20 122 760)	(17 227 028)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(9 348 423)	15 464 566
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(2 047 015)	26 578 682
Prêt de titres (note 11)	75 244	9 701
Total des revenus (pertes), montant net	(1 971 771)	26 588 383
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	425 068	446 553
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	354 615	347 564
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	386
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	82 052	83 010
Total des charges	862 189	878 078
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(2 833 960)	25 710 305

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	2 420 325	10 148 301
Série K	(1 041 946)	1 509 151
Série M	(4 212 339)	14 052 853

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série I	0,05	0,14
Série K	(0,03)	0,05
Série M	(0,03)	0,10

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	49 860 966	73 914 111
Série K	37 947 316	30 556 845
Série M	127 456 240	133 901 610

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	49 860 966	73 914 111
Série K	37 947 316	30 556 845
Série M	127 456 240	133 901 610

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	484 937 110	719 672 570
Série K	386 231 905	274 133 112
Série M	1 353 775 848	1 219 830 092
	2 224 944 863	2 213 635 774

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	2 420 325	10 148 301
Série K	(1 041 946)	1 509 151
Série M	(4 212 339)	14 052 853
	(2 833 960)	25 710 305

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(7 660 009)	(10 186 947)
Série K	(5 181 936)	(3 850 741)
Série M	(18 140 541)	(18 025 104)
	(30 982 486)	(32 062 792)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	1 729 000	128 500
Série K	46 386 754	186 733 649
Série M	138 202 246	532 861 349
Distributions réinvesties		
Série I	7 660 006	10 186 934
Série K	5 163 126	3 836 660
Série M	16 679 243	16 458 608
Paieement au rachat		
Série I	(21 316 000)	(45 100 600)
Série K	(190 483 473)	(104 054 615)
Série M	(608 090 674)	(366 691 878)
	(604 069 772)	234 358 607

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(17 166 678)	(34 823 812)
Série K	(145 157 475)	84 174 104
Série M	(475 562 065)	178 655 828
	(637 886 218)	228 006 120

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	467 770 432	684 848 758
Série K	241 074 430	358 307 216
Série M	878 213 783	1 398 485 920
	1 587 058 645	2 441 641 894

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(2 833 960)	25 710 305
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	20 122 760	17 227 028
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	9 348 423	(15 464 566)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 097 762 759)	(2 897 261 800)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	2 695 444 980	2 712 792 118
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 364 322	(291 923)
Charges à payer et autres montants à payer	98 909	162 568
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	626 782 675	(157 126 270)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	192 249 320	720 189 185
Montant payé au rachat de parts rachetables	(819 680 624)	(513 961 868)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 320 011)	(1 312 256)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(628 751 315)	204 915 061
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 968 640)	47 788 791
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	54 166 142	47 080 919
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	52 197 502	94 869 710

Intérêts versés ¹⁾	–	386
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	29 788 491	28 049 221

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 96,5 %			
Obligations de sociétés – 12,5 %			
British Columbia Investment Management Corporation, 4,90 %, 2 juin 2033	35 000 000	36 256 849	36 752 888
Hydro-Québec, coupon d'intérêt, 0,00 %, 15 févr. 2027	80 000 000	68 494 400	72 188 800
Hydro-Québec, 6,50 %, 15 févr. 2035	75 000 000	88 049 250	89 117 208
		192 800 499	198 058 896
Obligations fédérales – 59,6 %			
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 0,95 %, 15 juin 2025	100 000 000	95 185 000	96 808 763
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,60 %, 15 déc. 2031	65 000 000	55 362 450	55 834 488
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,75 %, 15 juin 2030	140 000 000	128 373 324	125 457 517
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,35 %, 15 juin 2027	100 000 000	95 987 000	95 915 488
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,55 %, 15 mars 2025	80 000 000	78 120 800	78 911 532
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033	110 000 000	109 448 308	108 107 531
Gouvernement du Canada, 1,00 %, 1 ^{er} sept. 2026	160 000 000	149 188 800	150 659 138
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	30 000 000	26 087 893	26 482 992
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	137 000 000	119 880 207	120 398 736
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2029	85 000 000	86 156 000	86 764 497
		943 789 782	945 340 682
Obligations provinciales – 24,4 %			
Financement-Québec, 5,25 %, 1 ^{er} juin 2034	25 000 000	26 616 500	26 961 850
Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	40 000 000	38 855 200	39 789 678
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2028	85 000 000	82 268 100	82 128 604
Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	110 000 000	106 889 250	105 983 601
Province d'Ontario, coupon détaché ordinaire, 0,00 %, 2 déc. 2026	50 000 000	45 377 500	45 104 250
Province d'Ontario, coupon détaché ordinaire, 0,00 %, 2 déc. 2030	80 000 000	61 729 600	61 538 800
Province d'Ontario, coupon détaché ordinaire, 0,00 %, 2 juin 2025	20 000 000	19 102 600	19 188 100
Province d'Ontario, coupon détaché ordinaire, 0,00 %, 3 nov. 2034	10 000 000	6 272 060	6 367 500
		387 110 810	387 062 383
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
		1 523 701 091	1 530 461 961
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,5 %			
			56 596 684
ACTIF NET – 100,0 %			
			1 587 058 645

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier et des gains en capital modestes. Le Fonds investit surtout dans les titres suivants :

- les obligations et bons du Trésor émis ou garantis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada ou leurs organismes;
- les instruments du marché monétaire d'émetteurs canadiens, dont les billets de trésorerie, les acceptations bancaires, les titres adossés à des créances mobilières ou hypothécaires et les certificats de placement garantis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	194 908 395	117 557 939
De 1 à 3 ans	363 867 676	323 697 669
De 3 à 5 ans	168 893 101	507 624 255
De 5 à 10 ans	707 308 081	1 132 933 531
Plus de 10 ans	95 484 708	39 126 841
	1 530 461 961	2 120 940 235

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 18 073 484 \$, ou environ 1,1 % (24 241 699 \$ ou environ 1,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	64,2	61,9	62,7	59,8
AA	23,5	22,7	18,9	18,0
A/A-1	12,3	11,9	18,4	17,5
	100,0	96,5	100,0	95,3

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	12,5	7,9
Obligations fédérales	59,6	57,1
Obligations provinciales	24,4	30,3

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	1 530 461 961	–	1 530 461 961
	–	1 530 461 961	–	1 530 461 961
31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	2 120 940 235	–	2 120 940 235
	–	2 120 940 235	–	2 120 940 235

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	154 241 997	281 900 828
Trésorerie	25 322 318	950 963
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	13 156 274
Souscriptions à recevoir	27 708	359 687
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 038 099	1 722 887
Total de l'actif	180 630 122	298 090 639
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	9 057	–
Rachats à payer	140 346	257 056
Charges à payer	6 369	–
Distributions à verser	29 315	122
Total du passif	185 087	257 178
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	180 445 035	297 833 461
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	11 547 439	8 150 323
Série K	18 786 203	132 624 687
Série M	150 111 393	157 058 451
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,34	9,32
Série K	9,41	9,39
Série M	9,29	9,26

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	3 363 520	4 846 636
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 588 442)	(727 373)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	4 674 012	1 346 931
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 449 090	5 466 194
Prêt de titres (note 11)	4 529	9 595
Total des revenus (pertes), montant net	3 453 619	5 475 789
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	54 373	71 344
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	48 168	95 125
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	103	2 774
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	11 025	16 966
Total des charges	114 123	186 774
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 339 496	5 289 015
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	218 116	61 416
Série K	26 712	1 157 161
Série M	3 094 668	4 070 438
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série I	0,21	0,09
Série K	0,01	0,09
Série M	0,18	0,18
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	1 060 265	697 378
Série K	4 428 014	12 573 888
Série M	16 845 485	22 335 969

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	8 150 323	5 451 190
Série K	132 624 687	106 647 371
Série M	157 058 451	298 448 549
	<u>297 833 461</u>	<u>410 547 110</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	218 116	61 416
Série K	26 712	1 157 161
Série M	3 094 668	4 070 438
	<u>3 339 496</u>	<u>5 289 015</u>
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(182 175)	(107 908)
Série K	(765 354)	(1 902 742)
Série M	(2 753 719)	(3 137 024)
	<u>(3 701 248)</u>	<u>(5 147 674)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	3 657 000	1 767 200
Série K	4 122 808	24 605 186
Série M	18 126 768	26 249 370
Distributions réinvesties		
Série I	182 175	107 907
Série K	763 087	1 898 348
Série M	2 565 634	2 907 347
Paiement au rachat		
Série I	(478 000)	(218 000)
Série K	(117 985 737)	(10 254 630)
Série M	(27 980 409)	(155 368 144)
	<u>(117 026 674)</u>	<u>(108 305 416)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	3 397 116	1 610 615
Série K	(113 838 484)	15 503 323
Série M	(6 947 058)	(125 278 013)
	<u>(117 388 426)</u>	<u>(108 164 075)</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	11 547 439	7 061 805
Série K	18 786 203	122 150 694
Série M	150 111 393	173 170 536
	<u>180 445 035</u>	<u>302 383 035</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 339 496	5 289 015
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 588 442	727 373
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 674 012)	(1 346 931)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(175 546 316)	(347 011 365)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	316 446 992	449 532 164
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	684 788	474 042
Charges à payer et autres montants à payer	15 426	28 627
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>144 854 816</u>	<u>107 692 925</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	26 217 373	53 257 741
Montant payé au rachat de parts rachetables	(146 539 674)	(164 827 701)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(161 160)	(205 614)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>(120 483 461)</u>	<u>(111 775 574)</u>
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	24 371 355	(4 082 649)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	950 963	5 519 411
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>25 322 318</u>	<u>1 436 762</u>
Intérêts versés ¹⁾	103	2 774
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 048 308	5 185 676

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 85,5 %			
Obligations de sociétés – 42,2 %			
AltaGas Ltd., 4,64 %, 15 mai 2026	1 775 000	1 766 604	1 767 757
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	4 300 000	4 300 000	4 271 311
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	1 845 000	1 845 000	1 874 736
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	3 265 000	3 264 358	3 276 298
BCE Inc., remb. par antic., 3,80 %, 21 août 2028	1 250 000	1 202 675	1 211 790
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 7,34 %, 31 déc. 2099	2 000 000	2 000 000	2 024 100
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janv. 2027	4 585 000	4 267 615	4 334 805
Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,60 %, 10 mars 2027	1 000 000	981 850	975 897
Enbridge Inc., remb. par antic., 4,90 %, 26 mai 2028	2 000 000	2 013 480	2 021 924
Fortified Trust, 1,96 %, 23 oct. 2026	2 145 000	2 145 000	2 021 476
Fortified Trust, 3,76 %, 23 juin 2025	2 150 000	2 149 785	2 126 094
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 3,60 %, 31 déc. 2081	3 070 000	3 070 000	2 565 944
Honda Canada Finance Inc., 4,90 %, 21 févr. 2029	1 500 000	1 500 000	1 520 022
Hydro One Inc., remb. par antic., 4,91 %, 27 janv. 2028	1 755 000	1 783 431	1 790 633
Hyundai Capital Canada Inc., remb. par antic., 3,20 %, 16 févr. 2027	2 460 000	2 460 000	2 372 777
John Deere Financial Inc., 4,63 %, 4 avr. 2029	750 000	753 158	755 419
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	3 070 000	3 070 000	2 569 079
Banque Nationale du Canada, 2,58 %, 3 févr. 2025	2 145 000	2 144 936	2 115 398
NAV Canada, remb. par antic., 0,94 %, 9 févr. 2026	2 052 000	2 052 000	1 943 609
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,24 %, 15 juin 2027	6 145 000	5 919 601	6 080 497
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	2 765 000	2 557 505	2 691 735
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 7,41 %, 31 déc. 2146	1 230 000	1 230 000	1 274 993
Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	5 000 000	5 000 900	5 021 395
Financière Sun Life inc., remb. par antic., 3,60 %, 30 juin 2081	1 530 000	1 530 000	1 278 845
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,80 %, 15 déc. 2028	2 000 000	1 997 900	2 012 153
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	1 845 000	1 845 000	1 878 437
La Banque Toronto-Dominion, 4,21 %, 1 ^{er} juin 2027	6 145 000	6 145 000	6 089 532
Toyota Credit Canada Inc., 4,44 %, 27 juin 2029	2 000 000	2 000 000	1 989 988
TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	2 500 000	2 441 625	2 454 339
Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 déc. 2026	4 000 000	3 767 320	3 791 504
	77 204 743	76 102 487	
Obligations fédérales – 26,8 %			
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 0,95 %, 15 juin 2025	11 500 000	10 968 207	11 133 008
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,60 %, 15 déc. 2027	15 000 000	14 821 800	14 907 821
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2029	21 800 000	22 136 593	22 252 542
	47 926 600	48 293 371	
Obligations municipales – 1,6 %			
Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,50 %, 19 avr. 2026	3 000 000	2 840 700	2 915 094
Obligations provinciales – 14,9 %			
Province d'Ontario, 2,60 %, 2 juin 2027	12 500 000	11 957 010	12 063 219
Province d'Ontario, 3,60 %, 8 mars 2028	6 000 000	6 013 920	5 949 176
Province d'Ontario, coupon détaché ordinaire, 0,00 %, 2 juin 2027	10 000 000	8 804 300	8 918 650
	26 775 230	26 931 045	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	154 747 273	154 241 997	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 14,5 %		26 203 038	
ACTIF NET – 100,0 %		180 445 035	

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier et des gains en capital modestes. Le Fonds investit surtout dans :

- les obligations et les bons du Trésor émis ou garantis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada, les organismes de ces gouvernements et les sociétés par actions canadiennes;
- les instruments du marché monétaire d'émetteurs canadiens, dont les billets de trésorerie, les acceptations bancaires, les titres adossés à des créances mobilières ou hypothécaires et les certificats de placement garantis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	15 374 500	19 148 192
De 1 à 3 ans	62 692 202	130 130 419
De 3 à 5 ans	62 709 161	116 925 612
De 5 à 10 ans	—	—
Plus de 10 ans	13 466 134	15 696 605
	154 241 997	281 900 828

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 102 971 \$, ou environ 0,6 % (1 718 720 \$ ou environ 0,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	35,9	30,8	22,5	21,3
AA	9,8	8,3	10,5	10,0
A/A-1	30,3	25,8	48,0	45,4
BBB/A-2	24,0	20,6	19,0	17,9
	100,0	85,5	100,0	94,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	42,2	59,6
Obligations fédérales	26,8	16,3
Obligations municipales	1,6	1,6
Obligations provinciales	14,9	17,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	—	154 241 997	—	154 241 997
	—	154 241 997	—	154 241 997

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	—	281 900 828	—	281 900 828
	—	281 900 828	—	281 900 828

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 306 346 252	636 476 396
Instruments dérivés	686 825	706 740
Trésorerie	42 459 553	21 361 691
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	12 091 409	19 714 342
Souscriptions à recevoir	997 979	3 716 848
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	7 315 441	3 549 536
Total de l'actif	1 369 897 459	685 525 553
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	5 078 243	12 676 198
Frais de gestion à payer (note 5)	62 397	–
Montant à payer pour l'achat de titres	2 198 882	–
Rachats à payer	1 219 217	332 059
Charges à payer	46 721	–
Distributions à verser	182 770	–
Total du passif	8 788 230	13 008 257
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 361 109 229	672 517 296
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	309 863 170	1 040
Série M	1 051 246 059	672 516 256
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	10,13	10,24
Série M	9,08	9,19

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	11 817	–
Intérêts à distribuer	18 402 503	6 431 748
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	11 115 795	(3 101 304)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(15 655 633)	1 185 724
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(8 021 722)	5 270 373
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	11 308 083	(825 649)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	17 160 843	8 960 892
Prêt de titres (note 11)	34 818	8 295
Gain (perte) de change net réalisé et latent	602 176	(20 534)
Total des revenus (pertes), montant net	17 797 837	8 948 653
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	277 449	134 531
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	177 331	38 437
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	11 028	327
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	47 135	16 640
Coûts de transactions	415 442	32 691
Total des charges	928 839	223 191
Charges absorbées par le gestionnaire	(962)	–
Charges, montant net	927 877	223 191
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	16 869 960	8 725 462
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série K	5 282 324	8
Série M	11 587 636	8 725 454
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série K	0,29	0,08
Série M	0,13	0,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série K	18 019 643	100
Série M	87 948 434	42 667 124

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	1 040	—
Série M	672 516 256	239 207 763
	672 517 296	239 207 763
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série K	5 282 324	8
Série M	11 587 636	8 725 454
	16 869 960	8 725 462
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série K	(3 170 954)	(2)
Série M	(14 035 227)	(6 830 065)
	(17 206 181)	(6 830 067)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série K	316 019 290	1 000
Série M	446 404 909	271 248 270
Distributions réinvesties		
Série K	3 169 651	2
Série M	13 637 588	6 630 807
Paiement au rachat		
Série K	(11 438 181)	—
Série M	(78 865 103)	(48 173 164)
	688 928 154	229 706 915
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série K	309 862 130	1 008
Série M	378 729 803	231 601 302
	688 591 933	231 602 310
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	309 863 170	1 008
Série M	1 051 246 059	470 809 065
	1 361 109 229	470 810 073

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	16 869 960	8 725 462
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(11 115 795)	3 101 304
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	15 655 633	(1 185 724)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(475 628)	(126 393)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(11 308 083)	825 649
(Gain) perte de change latent	(25 580)	(14 134)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(236 285)	(89 691)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 031 347 338)	(658 013 759)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	(676 884)	(1 002 061)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 364 261 966	436 610 126
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	(6 600)	(771 478)
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	7 622 933	(2 397 502)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(3 765 905)	(674 054)
Charges à payer et autres montants à payer	109 118	38 492
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(654 438 488)	(214 973 763)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	765 143 068	270 784 722
Montant payé au rachat de parts rachetables	(89 416 126)	(48 138 661)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(216 172)	(169 453)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	675 510 770	222 476 608
Gain (perte) de change latent	25 580	14 134
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	21 072 282	7 502 845
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	21 361 691	16 618 666
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	42 459 553	24 135 645
Intérêts versés ¹⁾	11 028	327
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	14 398 163	5 656 429
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	13 968	—

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts/Nombre de contrats/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre de parts/Nombre de contrats/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 0,9 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)			
Fonds de titres à revenu fixe – 0,9 %				Obligations de sociétés – 32,9 % (suite)			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	943 688	12 615 290	12 919 986	Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,50 %, 14 janv. 2028	8 437 000	8 520 593	8 683 510
Fonds indiciaires négociés en bourse – 0,0 %				Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,60 %, 2 mai 2029	1 393 000	1 390 911	1 410 696
FNB actif d'obligations de sociétés américaines de qualité Dynamique	21 220	427 858	453 885	Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 2,54 %, 28 févr. 2028	3 009 000	2 813 492	2 826 855
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS	13 043 148	13 043 148	13 373 871	Capital Power Corporation, remb. par antic., 5,82 %, 15 sept. 2028	5 430 000	5 443 580	5 598 159
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 %				Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital, remb. par antic., 6,10 %, 1 ^{er} juin 2029	USD 683 000	946 461	939 859
Obligations de sociétés – 32,9 %				Chip Mortgage Trust, 1,74 %, 15 déc. 2045	1 254 000	1 154 189	1 196 285
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust, remb. par antic., 5,30 %, 19 janv. 2034	USD 2 391 000	3 126 362	3 228 017	Emera US Finance LP, remb. par antic., 2,64 %, 15 juin 2031	USD 220 000	271 539	249 496
Air Lease Corporation, remb. par antic., 5,40 %, 1 ^{er} juin 2028	5 010 000	5 082 338	5 097 320	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,01 %, 9 août 2049	955 000	657 173	691 487
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	9 338 000	8 292 548	8 454 530	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,20 %, 15 sept. 2051	5 359 000	4 057 631	3 977 992
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,17 %, 16 mars 2027	1 678 000	1 553 768	1 569 605	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,20 %, 8 juin 2027	3 081 000	2 925 261	2 966 106
AltaGas Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 4 oct. 2027	1 257 000	1 203 085	1 227 285	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,90 %, 26 mai 2028	1 946 000	1 928 757	1 967 332
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,50 %, 15 août 2044	153 000	172 498	130 381	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,00 %, 19 janv. 2082	469 000	426 496	420 826
AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,67 %, 8 janv. 2029	5 656 000	5 606 624	5 609 259	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,38 %, 27 sept. 2077	2 367 000	2 238 059	2 305 356
AltaGas Ltd., remb. par antic., 5,14 %, 14 mars 2034	3 457 000	3 407 036	3 417 131	Enbridge Inc., remb. par antic., 6,10 %, 9 nov. 2032	6 506 000	6 815 030	6 976 200
Avolon Holdings Funding Ltd., remb. par antic., 5,75 %, 15 nov. 2029	USD 2 000 000	2 724 484	2 729 663	Enbridge Inc., remb. par antic., 8,75 %, 15 janv. 2084	5 018 000	5 246 852	5 614 509
Bank of America Corporation, remb. par antic., 1,98 %, 15 sept. 2027	1 510 000	1 403 883	1 424 631	Enbridge Inc., taux variable, 6,63 %, 12 avr. 2078	685 000	693 411	695 977
Bank of America Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 16 mars 2028	16 667 000	16 014 788	16 238 814	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,20 %, 12 mai 2051	492 000	420 783	405 552
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	13 663 000	13 573 632	13 638 041	Enbridge Southern Lights LP, 4,01 %, 30 juin 2040	311 332	312 764	281 515
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,71 %, 7 déc. 2027	2 940 000	2 892 145	2 953 276	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 2 juin 2025	532 000	525 728	522 901
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,98 %, 3 juill. 2034	1 386 000	1 386 000	1 381 842	ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,84 %, 5 juin 2028	1 407 000	1 387 982	1 353 575
Banque de Montréal, remb. par antic., 6,03 %, 7 sept. 2033	3 853 000	3 938 794	4 006 977	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,24 %, 23 mai 2028	1 716 000	1 716 000	1 724 944
Banque de Montréal, remb. par antic., 7,33 %, 26 nov. 2082	1 661 000	1 626 669	1 687 770	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,44 %, 9 févr. 2029	1 948 000	1 948 004	1 970 282
Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	929 000	896 434	896 536	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,67 %, 20 févr. 2030	4 369 000	4 374 124	4 456 733
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 3,93 %, 3 mai 2032	5 122 000	4 826 447	4 992 391	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,58 %, 22 févr. 2027	1 748 000	1 754 175	1 769 034
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 4,95 %, 1 ^{er} août 2034	4 303 000	4 294 910	4 286 016	Fortified Trust, 4,42 %, 23 déc. 2027	2 702 000	2 691 800	2 687 305
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 5,68 %, 2 août 2033	2 361 000	2 322 392	2 421 328	Fortis Inc., remb. par antic., 2,18 %, 15 mai 2028	2 005 000	1 856 311	1 852 857
La Banque de Nouvelle-Écosse, remb. par antic., 7,02 %, 27 juill. 2082	2 110 000	2 052 606	2 125 211	Fortis Inc., remb. par antic., 5,68 %, 8 nov. 2033	3 000 000	3 077 311	3 176 220
La Banque de Nouvelle-Écosse, 4,68 %, 1 ^{er} févr. 2029	5 244 000	5 232 654	5 262 146	Fortis Inc., 6,51 %, 4 juill. 2039	2 216 000	2 617 122	2 558 049
BCE Inc., remb. par antic., 4,55 %, 9 févr. 2030	7 006 000	6 907 205	6 945 928	Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 3,15 %, 8 févr. 2027	2 795 000	2 629 970	2 682 373
Brookfield Asset Management Inc., remb. par antic., 4,82 %, 28 janv. 2026	2 812 000	2 863 266	2 814 039	Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 5,00 %, 9 févr. 2029	4 502 000	4 471 435	4 521 396
Brookfield Finance II Inc., remb. par antic., 5,43 %, 14 déc. 2032	3 867 000	3 795 541	3 932 965	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,10 %, 14 juill. 2028	2 341 000	2 336 295	2 363 075
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	8 850 000	8 206 455	8 290 922	Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 3,60 %, 31 déc. 2081	1 139 000	887 850	951 990
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,71 %, 27 juill. 2030	506 000	515 617	525 861	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	3 272 000	2 933 798	3 066 553
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 1 ^{er} sept. 2032	2 626 000	2 216 605	2 232 223	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,96 %, 2 juin 2026	722 000	676 661	691 916
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 3,33 %, 13 août 2050	2 000 000	1 330 380	1 420 691	HCN Canadian Holdings-1 LP, remb. par antic., 2,95 %, 15 janv. 2027	3 203 000	2 966 732	3 039 275
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,32 %, 10 janv. 2054	1 204 000	1 204 235	1 184 141	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 2,69 %, 13 oct. 2027	2 470 000	2 300 274	2 322 036
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,13 %, 21 juin 2033	2 153 000	1 986 699	2 035 758	Heathrow Funding Ltd., remb. par antic., 3,73 %, 13 avr. 2033	2 429 000	2 187 815	2 186 170
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	3 670 000	3 505 211	3 603 111	Hydro One Inc., remb. par antic., 4,16 %, 27 janv. 2033	2 497 000	2 427 870	2 438 149
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	5 385 000	5 394 156	5 448 464	Hyundai Capital Canada Inc., remb. par antic., 5,57 %, 8 mars 2028	2 927 000	2 939 395	3 008 997
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	3 629 000	3 578 206	3 671 731	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 25 nov. 2031	8 515 000	7 558 089	7 693 382
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,35 %, 20 avr. 2033	2 226 000	2 212 235	2 254 379	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,71 %, 29 mai 2030	4 181 000	4 208 833	4 249 898
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	1 319 000	1 310 406	1 329 925

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts/Nombre de contrats/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre de parts/Nombre de contrats/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 95,0 % (suite)			
Obligations de sociétés – 32,9 % (suite)				Obligations de sociétés – 32,9 % (suite)			
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,38 %, 17 févr. 2033	1 509 000	1 549 498	1 566 215	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	11 438 000	11 765 302	11 834 839
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	115 000	115 000	96 236	La Banque Toronto-Dominion, 2,26 %, 7 janv. 2027	654 000	599 456	619 042
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 4,06 %, 24 févr. 2032	USD 2 219 000	2 933 024	2 899 341	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	4 764 000	4 658 723	4 676 989
Mercedes-Benz Finance Canada Inc., 5,14 %, 29 juin 2026	2 277 000	2 285 784	2 298 190	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 2,45 %, 4 janv. 2027	3 133 000	2 862 196	2 954 029
Banque Nationale du Canada, 5,02 %, 1 ^{er} févr. 2029	6 270 000	6 310 605	6 376 050	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2031	535 000	495 167	475 806
New York Life Global Funding, 5,25 %, 30 juin 2026	2 226 000	2 225 908	2 254 010	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	3 149 000	3 145 096	3 171 252
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 2,80 %, 1 ^{er} juin 2031	1 500 000	1 353 135	1 337 335	Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,40 %, 21 avr. 2028	2 154 000	2 154 000	2 192 924
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2029	4 656 000	4 619 364	4 620 137	Verizon Communications Inc., remb. par antic., 2,38 %, 22 mars 2028	2 568 000	2 362 739	2 377 770
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 1 ^{er} juin 2034	2 574 000	2 572 224	2 573 225	Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 déc. 2026	1 302 000	1 231 332	1 234 135
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,95 %, 21 févr. 2051	2 967 000	2 104 208	2 066 943	Walt Disney Company, The, 3,06 %, 30 mars 2027	12 026 000	11 479 321	11 612 915
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,22 %, 8 avr. 2030	2 427 000	2 297 988	2 273 816	Warnermedia Holdings Inc., remb. par antic., 4,28 %, 15 mars 2032	USD 2 000 000	2 358 573	2 396 001
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,02 %, 12 janv. 2032	8 671 000	8 616 586	8 659 668	Wells Fargo & Company, remb. par antic., 5,08 %, 26 avr. 2028	4 391 000	4 389 063	4 439 368
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,22 %, 28 juin 2033	2 040 000	2 039 123	2 041 053	Groupe WSP Global Inc., remb. par antic., 2,41 %, 19 avr. 2028	1 600 000	1 468 216	1 474 440
ProLogis Inc., remb. par antic., 4,70 %, 1 ^{er} mars 2029	6 366 000	6 330 877	6 378 047			440 777 189	447 148 552
Province d'Alberta, 1,65 %, 1 ^{er} juin 2031	8 560 000	7 216 563	7 376 160	Obligations fédérales – 43,0 %			
Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	2 539 000	2 286 883	2 328 224	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033			
Reliance LP, remb. par antic., 2,68 %, 1 ^{er} déc. 2027	1 303 000	1 165 125	1 215 773	28 910 000 28 095 107 28 412 625			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	6 825 000	6 339 563	6 489 658	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1^{er} juin 2030			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,00 %, 17 déc. 2081	10 668 000	10 130 013	10 335 162	2 619 000 2 313 887 2 311 965			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 mars 2082	USD 1 201 000	1 487 275	1 569 553	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1^{er} mars 2027			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,70 %, 21 sept. 2028	1 715 000	1 701 414	1 778 636	37 528 000 34 773 853 35 217 001			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,90 %, 21 sept. 2033	2 259 000	2 296 982	2 386 164	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1^{er} déc. 2053			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,14 %, 3 nov. 2031	10 202 000	9 165 538	9 594 080	17 668 000 11 951 714 12 261 595			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	9 492 000	8 818 678	9 021 119	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1^{er} déc. 2053 (donnés en garantie de contrats à terme normalisés)			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,00 %, 24 févr. 2081	809 000	760 770	776 052	12 000 000 8 117 532 8 328 002			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,50 %, 24 nov. 2080	351 000	351 000	342 426	Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1^{er} juin 2029			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	818 000	824 953	821 551	68 427 000 64 022 557 64 885 806			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	6 195 000	6 165 180	6 230 701	Gouvernement du Canada, 2,50 %, 1^{er} déc. 2032			
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 7,41 %, 31 déc. 2146	1 800 000	1 808 750	1 865 844	938 000 871 496 869 915			
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	3 788 000	3 487 528	3 596 137	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1^{er} sept. 2027			
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	904 000	818 895	830 189	574 000 558 445 559 046			
SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,83 %, 21 déc. 2027	4 221 000	3 985 211	4 048 720	Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1^{er} juin 2034			
Solventum Corporation, remb. par antic., 5,60 %, 23 mars 2034	USD 1 000 000	1 349 315	1 351 146	449 421 000 431 283 127 430 701 896			
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 13 sept. 2029	565 000	574 235	573 219	Gouvernement du Canada, 4,50 %, 1^{er} févr. 2026			
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 15 nov. 2032	7 062 000	7 121 231	7 183 281	2 103 000 2 114 672 2 115 148			
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 8 sept. 2033	961 000	958 905	1 008 114	584 102 390 585 662 999			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,06 %, 26 janv. 2032	957 000	905 456	915 113	Titres adossés à des créances hypothécaires – 0,0 %			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	7 952 000	7 769 430	7 821 259	Blocs de créances hypothécaires canadiennes, 1,92 %, 1^{er} janv. 2030			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	6 939 000	6 926 900	6 995 695	604 627 602 263 543 680			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 7,28 %, 31 oct. 2082	1 697 000	1 664 487	1 727 755	Obligations provinciales – 19,1 %			
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., perpétuelles, 7,23 %	2 238 000	2 216 010	2 288 803	Province d'Alberta, 3,10 %, 1^{er} juin 2050			
La Banque Toronto-Dominion, 4,68 %, 8 janv. 2029	4 793 000	4 765 521	4 815 112	11 870 000 9 946 494 9 556 153			
				Province de la Colombie-Britannique, 2,75 %, 18 juin 2052			
				4 597 000 3 262 445 3 412 143			
				Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050			
				1 876 000 1 810 584 1 459 246			
				Province de la Colombie-Britannique, 4,25 %, 18 déc. 2053			
				21 163 000 20 219 418 20 788 414			
				Province d'Ontario, 2,15 %, 2 juin 2031			
				12 211 000 10 719 304 10 886 483			
				Province d'Ontario, 2,55 %, 2 déc. 2052			
				12 166 000 8 146 057 8 673 725			
				Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033			
				42 569 000 40 107 535 41 014 690			
				Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053			
				6 229 000 5 423 902 5 640 924			
				Province d'Ontario, 4,15 %, 2 juin 2034			
				85 934 000 86 867 987 85 666 298			
				Province de Québec, 2,85 %, 1^{er} déc. 2053			
				19 349 000 14 298 292 14 574 767			
				Province de Québec, 3,10 %, 1^{er} déc. 2051			
				3 063 000 3 696 601 2 452 495			
				Province de Québec, 3,25 %, 1^{er} sept. 2032			
				29 156 000 27 312 382 27 489 758			
				Province de Québec, 4,40 %, 1^{er} déc. 2055			
				27 717 000 28 286 692 28 002 054			
				260 097 693 259 617 150			
				TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			
				1 285 579 535 1 292 972 381			

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts/Nombre de contrats/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 0,0 %			
Options sur contrats à terme – 0,0 %			
Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans, options de vente, 105,50 \$, 26 juill. 2024	186	4 336	3 977
Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans, options de vente vendues, 110,50 \$, 26 juill. 2024	(186)	(198 993)	(262 512)
TOTAL DES ACTIONS		(194 657)	(258 535)
Coûts de transactions		(153)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 298 427 873	1 306 087 717	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,3 %)			(4 132 882)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 4,4 %			59 154 394
ACTIF NET – 100,0 %			1 361 109 229

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	548 609	Dollar américain	400 000	0,729	0,731	1 525
Banque Royale du Canada	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	23 782 320	Dollar américain	17 400 000	0,732	0,732	1 757
State Street Bank & Trust Company	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	47 409 107	Dollar américain	34 500 000	0,728	0,732	290 189
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	23 810 077	Dollar américain	17 300 000	0,727	0,731	148 721
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	23 381 460	Dollar américain	17 000 000	0,727	0,732	147 577
									589 769

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	4 333 725	Dollar américain	3 200 000	0,738	0,731	(42 942)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	19 juill. 2024	Dollar américain	2 200 000	Dollar canadien	3 024 863	1,375	1,368	(15 934)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	1 094 020	Dollar américain	800 000	0,731	0,731	(147)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	1 638 138	Dollar américain	1 200 000	0,733	0,731	(3 112)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	19 001 220	Dollar américain	14 000 000	0,737	0,731	(146 698)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	69 500 000	Dollar canadien	95 224 383	1,370	1,368	(169 342)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	300 000	Dollar canadien	410 845	1,369	1,368	(535)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	1 100 000	Dollar canadien	1 505 763	1,369	1,368	(1 294)
									(380 004)

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(59)	Contrats à terme normalisés sur obligations Ultra à 10 ans du Trésor des États-Unis	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(9 260 353)	(9 167 274)	93 079
							93 079

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	62	Contrats à terme normalisés sur obligations du Trésor des États-Unis à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	9 391 466	9 332 445	(59 020)
Sept. 2024	230	Contrats à terme normalisés sur obligations du Canada à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	28 172 183	27 616 100	(556 083)
							(615 103)

PERTE LATENTE SUR LES SWAPS SUR DÉFAILLANCE DE CRÉDIT

Date de dissolution	Montant notionnel (\$)	Taux d'intérêt (%)	Perte latente (\$)
Markit CDX North America Investment Grade Index 42 Swap, Contrepartie : Merrill Lynch International, notation A-1 20 juin 2029	134 067 000	1,00	(3 820 624)
			(3 820 624)

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu et des gains en capital grâce à un portefeuille diversifié activement géré composé principalement de titres canadiens à revenu fixe.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	522 901	312 215
De 1 à 3 ans	85 176 497	34 870 394
De 3 à 5 ans	226 528 860	109 445 141
De 5 à 10 ans	840 991 512	167 004 016
Plus de 10 ans	167 533 882	124 094 223
	1 320 753 652	435 725 989

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 24 116 094 \$, ou environ 1,8 % (8 382 028 \$ ou environ 1,2 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	44 126 368	(44 370 903)	(244 535)	(0,0)
	44 126 368	(44 370 903)	(244 535)	0,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	25 044 338	(25 017 846)	26 492	0,0
	25 044 338	(25 017 846)	26 492	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 24 453 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (2 649 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 1,0 % (1,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 311 534 \$ (793 126 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	45,6	43,2	34,4	32,4
AA	10,5	10,0	15,9	14,7
A/A-1	22,4	21,4	24,5	22,8
BBB/A-2	20,6	19,5	24,4	22,9
BB	0,9	0,9	0,8	0,7
	100,0	95,0	100,0	93,5

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Obligations de sociétés	32,9	38,5
Obligations fédérales	43,0	31,7
Fonds de titres à revenu fixe	0,9	1,1
Options sur contrats à terme normalisés	0,0	—
Fonds négociés en bourse indiciels	0,0	0,1
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,0	0,1
Obligations provinciales	19,1	23,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,3)	(1,8)

Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Obligations et débetures	–	1 292 972 381	–	1 292 972 381
Fonds sous-jacents	13 373 871	–	–	13 373 871
Bons de souscription, droits et options	3 977	–	–	3 977
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	589 769	–	589 769
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	93 079	–	–	93 079
	13 470 927	1 293 562 150	–	1 307 033 077
Obligation pour options vendues	(262 512)	–	–	(262 512)
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(380 004)	–	(380 004)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(615 103)	–	–	(615 103)
Perte latente sur les swaps	–	(3 820 624)	–	(3 820 624)
	(877 615)	(4 200 628)	–	(5 078 243)
	12 593 312	1 289 361 522	–	1 301 954 834
31 décembre 2023				
Obligations et débetures	–	628 545 132	–	628 545 132
Fonds sous-jacents	7 931 264	–	–	7 931 264
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	701 216	–	701 216
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	5 524	–	–	5 524
	7 936 788	629 246 348	–	637 183 136
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(1 596)	–	(1 596)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(9 660 951)	–	–	(9 660 951)
Perte latente sur les swaps	–	(3 013 651)	–	(3 013 651)
	(9 660 951)	(3 015 247)	–	(12 676 198)
	(1 724 163)	626 231 101	–	624 506 938

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	589 769	(301 082)	–	288 687
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	589 769	(301 082)	–	288 687

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	380 004	(301 082)	–	78 922
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	3 820 624	–	–	3 820 624
	4 200 628	(301 082)	–	3 899 546

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	701 216	(1 596)	–	699 620
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	701 216	(1 596)	–	699 620

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 596	(1 596)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	3 013 651	–	–	3 013 651
	3 015 247	(1 596)	–	3 013 651

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	12 919 986	3,7
FNB actif d'obligations de sociétés américaines de qualité Dynamique	453 885	1,7
	13 373 871	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'obligations de sociétés américaines de qualité Dynamique	461 643	2,8
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	7 469 621	2,3
	7 931 264	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia canadien équilibré (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 305 726 372	2 271 030 720
Instruments dérivés	235 183	2 974 536
Trésorerie	24 874 495	36 862 187
Souscriptions à recevoir	688 961	1 299 926
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 900 124	4 158 773
Total de l'actif	2 335 425 135	2 316 326 142
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	361 479	–
Frais de gestion à payer (note 5)	3 268 286	–
Rachats à payer	1 194 620	1 426 384
Charges à payer	180 022	–
Distributions à verser	31 732	–
Total du passif	5 036 139	1 426 384
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 330 388 996	2 314 899 758
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	2 295 590 153	2 280 049 980
Série F	34 798 843	34 849 778
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	29,60	28,89
Série F	29,18	28,42

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	20 476 585	20 299 268
Intérêts à distribuer	12 728 877	15 830 039
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	16 624 564	25 914 028
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	40 126 030	54 010 833
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés (620 795)	(620 795)	1 164 586
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(3 100 832)	970 147
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	86 234 429	118 188 901
Prêt de titres (note 11)	32 056	58 083
Gain (perte) de change net réalisé et latent	453 146	(209 265)
Autres revenus	2	3 780
Total des revenus (pertes), montant net	86 719 633	118 041 499
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	19 091 963	18 922 815
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 049 057	1 039 014
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	177 746	173 152
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 260 026	2 239 415
Coûts de transactions	52 778	136 197
Total des charges	22 632 024	22 511 158
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	64 087 609	95 530 341
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	62 948 531	94 102 713
Série F	1 139 078	1 427 628
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,81	1,16
Série F	0,94	1,26
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	78 186 695	80 865 179
Série F	1 215 247	1 136 954

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia canadien équilibré (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 280 049 980	2 223 972 693
Série F	34 849 778	29 926 411
	2 314 899 758	2 253 899 104
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	62 948 531	94 102 713
Série F	1 139 078	1 427 628
	64 087 609	95 530 341
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(7 371 390)	(11 061 808)
Série F	(189 882)	(311 442)
	(7 561 272)	(11 373 250)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	95 835 427	88 949 103
Série F	3 717 557	3 746 119
Distributions réinvesties		
Série A	7 349 670	11 045 101
Série F	170 790	284 958
Paiement au rachat		
Série A	(143 222 065)	(124 515 119)
Série F	(4 888 478)	(2 592 330)
	(41 037 099)	(23 082 168)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	15 540 173	58 519 990
Série F	(50 935)	2 554 933
	15 489 238	61 074 923
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 295 590 153	2 282 492 683
Série F	34 798 843	32 481 344
	2 330 388 996	2 314 974 027

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	64 087 609	95 530 341
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(16 624 564)	(25 914 028)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(40 126 030)	(54 010 833)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	3 100 832	(970 147)
(Gain) perte de change latent	(17 764)	(39 533)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(12 003 929)	(14 022 622)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(32 315 394)	(141 815 051)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	66 374 265	149 646 795
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	258 649	(121 970)
Charges à payer et autres montants à payer	3 448 308	3 619 908
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	36 181 982	11 902 860
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	97 342 504	90 489 936
Montant payé au rachat de parts rachetables	(145 520 862)	(123 627 147)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(9 080)	(29 883)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(48 187 438)	(33 167 094)
Gain (perte) de change latent	17 764	39 533
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(12 005 456)	(21 264 234)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	36 862 187	86 632 721
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	24 874 495	65 408 020
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	928 959	1 807 417
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	20 353 478	19 891 961

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia canadien équilibré (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 38,7 %			
Fonds de titres à revenu fixe – 38,7 %			
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	73 069 156	984 621 723	900 811 175
ACTIONS – 60,3 %			
Services de communication – 1,9 %			
BCE Inc.	649 300	35 739 506	28 770 483
Walt Disney Company, The	117 000	15 748 867	15 898 793
		51 488 373	44 669 276
Consommation discrétionnaire – 3,6 %			
Amazon.com Inc.	114 000	16 133 758	30 150 683
Linamar Corporation	220 000	14 332 816	14 627 800
Restaurant Brands International Inc.	399 600	26 143 733	38 521 440
		56 610 307	83 299 923
Consommation de base – 5,1 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	400 000	12 000 437	30 708 000
Costco Wholesale Corporation	17 000	3 520 863	19 775 866
Les Compagnies Loblaw Limitée	295 000	12 044 689	46 816 500
Saputo inc.	736 500	28 700 293	22 625 280
		56 266 282	119 925 646
Énergie – 8,1 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	638 200	10 879 679	31 099 486
Enbridge Inc.	850 000	37 819 439	41 369 500
PrairieSky Royalty Ltd.	2 538 416	59 203 141	65 998 816
Suncor Énergie Inc.	615 000	19 924 142	32 072 250
TransCanada Corporation	332 900	19 010 749	17 264 194
		146 837 150	187 804 246
Finance – 22,1 %			
Banque de Montréal	260 000	33 095 965	29 855 800
La Banque de Nouvelle-Écosse	587 400	34 096 582	36 759 492
Brookfield Corporation, cat. A	730 350	22 653 263	41 556 915
Intact Corporation financière	280 000	25 124 596	63 842 800
Société Financière Manuvie	1 169 600	25 413 655	42 608 528
Onex Corporation, à droit de vote subalterne	690 000	52 830 020	64 183 800
Power Corporation du Canada	2 064 100	53 315 069	78 477 082
Banque Royale du Canada	547 800	37 044 800	79 787 070
La Banque Toronto-Dominion	679 000	34 190 572	51 060 800
Visa Inc., cat. A	74 600	12 945 297	26 797 315
		330 709 819	514 929 602

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 60,3 % (suite)			
Soins de santé – 3,0 %			
Johnson & Johnson	180 700	36 142 229	36 145 935
Thermo Fisher Scientific Inc.	16 800	5 782 687	12 714 731
UnitedHealth Group Incorporated	31 000	13 685 454	21 605 983
		55 610 370	70 466 649
Industrie – 6,3 %			
Bombardier Inc., cat. B	167 000	10 219 245	14 650 910
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	280 600	22 115 607	45 361 796
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	390 000	20 216 606	42 018 600
Waste Connections Inc.	188 950	11 700 372	45 353 669
		64 251 830	147 384 975
Technologies de l'information – 5,8 %			
Groupe CGI inc., cat. A	391 500	21 937 486	53 459 325
Microsoft Corporation	59 300	9 755 994	36 273 245
Open Text Corporation	616 000	30 220 459	25 305 280
Shopify Inc., cat. A	224 400	16 177 577	20 288 004
		78 091 516	135 325 854
Matériaux – 2,9 %			
DuPont de Nemours Inc.	110 000	9 710 435	12 117 343
Franco-Nevada Corporation	170 000	14 679 044	27 574 000
Nutrien Ltd.	190 000	9 495 367	13 233 500
Ressources Teck Limitée, cat. B	220 000	12 101 503	14 423 200
		45 986 349	67 348 043
Immobilier – 0,8 %			
Boardwalk Real Estate Investment Trust	202 900	14 031 977	14 300 392
Primaris Real Estate Investment Trust	323 300	4 325 458	4 290 191
		18 357 435	18 590 583
Services aux collectivités – 0,7 %			
Northland Power Inc.	645 000	26 964 023	15 170 400
TOTAL DES ACTIONS		931 173 454	1 404 915 197
Coûts de transactions		(643 158)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 915 152 019	2 305 726 372
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(126 296)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,0 %			24 788 920
ACTIF NET – 100,0 %			2 330 388 996

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	13 sept. 2024	Dollar canadien	22 397 260	Dollar américain	16 300 000	0,728	0,732	135 278
State Street Bank & Trust Company	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	18 587 202	Dollar américain	13 600 000	0,732	0,732	95
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	15 942 692	Dollar américain	11 600 000	0,728	0,732	99 810
									235 183

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	8 125 734	Dollar américain	6 000 000	0,738	0,731	(80 516)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	16 259 625	Dollar américain	11 900 000	0,732	0,732	(4 094)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	27 624 383	Dollar américain	20 400 000	0,738	0,731	(276 869)
									(361 479)

Fonds Scotia canadien équilibré (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre revenu et plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation et de titres à revenu fixe canadiens.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

30 juin 2024				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	225 132 452	(109 063 190)	116 069 262	5,0
	225 132 452	(109 063 190)	116 069 262	5,0

31 décembre 2023				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	214 539 783	(102 188 673)	112 351 110	4,9
	214 539 783	(102 188 673)	112 351 110	4,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 11 606 926 \$, ou environ 0,5 % (11 235 111 \$ ou environ 0,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,0 % (98,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net

attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 230 572 637 \$ (227 103 072 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	1,9	2,3
Consommation discrétionnaire	3,6	3,4
Consommation de base	5,1	4,6
Énergie	8,1	7,3
Finance	22,1	21,3
Fonds de titres à revenu fixe	38,7	38,8
Soins de santé	3,0	3,0
Industrie	6,3	6,1
Technologies de l'information	5,8	7,1
Matériaux	2,9	2,8
Immobilier	0,8	0,6
Services aux collectivités	0,7	0,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	1 404 915 197	–	–	1 404 915 197
Fonds sous-jacents	900 811 175	–	–	900 811 175
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	235 183	–	235 183
	2 305 726 372	235 183	–	2 305 961 555
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(361 479)	–	(361 479)
	2 305 726 372	(126 296)	–	2 305 600 076
31 décembre 2023				
Actions	1 373 755 915	–	–	1 373 755 915
Fonds sous-jacents	897 274 805	–	–	897 274 805
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	2 974 536	–	2 974 536
	2 271 030 720	2 974 536	–	2 274 005 256

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs,

Fonds Scotia canadien équilibré (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	reçu en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	235 183	(4 094)	–	231 089
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	235 183	(4 094)	–	231 089

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	donné en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	361 479	(4 094)	–	357 385
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	361 479	(4 094)	–	357 385

31 décembre 2023				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	reçu en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	2 974 536	–	–	2 974 536
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	2 974 536	–	–	2 974 536

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

30 juin 2024		
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent
		(%)
	900 811 175	11,4
	900 811 175	

31 décembre 2023		
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent
		(%)
	897 274 805	10,9
	897 274 805	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 364 775 714	1 205 603 015
Instruments dérivés	357 268	944 638
Trésorerie	1 967 798	3 130 178
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	1 991 521	1 870 287
Montant à recevoir pour la vente de titres	17 299 610	24 138 974
Souscriptions à recevoir	938 124	1 545 943
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 248 215	3 174 086
Total de l'actif	1 391 578 250	1 240 407 121
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	202 250	1 990 297
Frais de gestion à payer (note 5)	1 877 371	–
Montant à payer pour l'achat de titres	30 300 389	22 935 824
Rachats à payer	539 747	1 069 637
Charges à payer	126 568	–
Distributions à verser	56 433	1 578
Total du passif	33 102 758	25 997 336
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 358 475 492	1 214 409 785
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 337 340 785	1 194 334 032
Série F	21 134 707	20 075 753
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	22,05	20,43
Série F	22,25	20,62

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	11 584 396	10 422 657
Intérêts à distribuer	8 845 784	6 731 536
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	71 820 066	20 179 321
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	23 969 870	34 591 930
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	523 494	2 252 069
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	1 200 677	(608 966)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	117 944 287	73 568 547
Prêt de titres (note 11)	41 927	54 991
Gain (perte) de change net réalisé et latent	87 212	8 890
Autres revenus	4	1 306
Total des revenus (pertes), montant net	118 073 430	73 633 734
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	10 524 274	9 369 682
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	707 137	629 471
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	2 326	2 656
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 339 469	1 145 532
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 169 169	1 038 980
Coûts de transactions	357 658	367 894
Total des charges	14 100 487	12 554 780
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	103 972 943	61 078 954
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	102 192 215	60 012 037
Série F	1 780 728	1 066 917
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,72	1,04
Série F	1,85	1,16
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	59 404 085	57 824 308
Série F	961 989	919 531

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 194 334 032	1 088 980 936
Série F	20 075 753	17 891 654
	1 214 409 785	1 106 872 590
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	102 192 215	60 012 037
Série F	1 780 728	1 066 917
	103 972 943	61 078 954
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(6 556 160)	(5 233 884)
Série F	(200 219)	(171 662)
	(6 756 379)	(5 405 546)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	129 025 140	65 014 999
Série F	2 164 693	1 854 837
Distributions réinvesties		
Série A	6 507 254	5 191 257
Série F	163 686	141 540
Paiement au rachat		
Série A	(88 161 696)	(70 246 571)
Série F	(2 849 934)	(2 306 916)
	46 849 143	(350 854)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	143 006 753	54 737 838
Série F	1 058 954	584 716
	144 065 707	55 322 554
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 337 340 785	1 143 718 774
Série F	21 134 707	18 476 370
	1 358 475 492	1 162 195 144

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	103 972 943	61 078 954
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(71 820 066)	(20 179 321)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(23 969 870)	(34 591 930)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(1 200 677)	608 966
(Gain) perte de change latent	(6 603)	(2 988)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(105 674)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 709 955 220)	(1 670 933 462)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 660 776 386	1 689 622 025
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(121 234)	63 767
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 074 129)	(380 514)
Charges à payer et autres montants à payer	2 003 939	1 822 664
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(41 394 531)	27 002 487
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	130 323 650	65 532 305
Montant payé au rachat de parts rachetables	(90 067 518)	(70 830 422)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(30 584)	(30 475)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	40 225 548	(5 328 592)
Gain (perte) de change latent		
	6 603	2 988
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	(1 168 983)	21 673 895
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	3 130 178	7 665 779
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 967 798	29 342 662
Intérêts versés ¹⁾		
	2 326	2 656
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	7 032 472	5 844 436
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	9 944 079	9 059 495

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 % (suite)			
Obligations de sociétés – 13,6 %				Obligations de sociétés – 13,6 % (suite)			
407 International Inc., 5,75 %, 14 févr. 2036	201 000	214 481	212 674	CU Inc., remb. par antic., 2,96 %, 7 sept. 2049	100 000	75 157	72 419
Algonquin Power Company, remb. par antic., 2,85 %, 15 juill. 2031	72 000	61 849	62 948	Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,06 %, 17 juin 2027	94 000	81 595	86 634
Algonquin Power Company, remb. par antic., 4,09 %, 17 févr. 2027	1 108 000	1 079 531	1 084 546	Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,54 %, 7 déc. 2026	936 000	871 705	885 191
Algonquin Power Company, remb. par antic., 4,60 %, 29 janv. 2029	1 262 000	1 239 495	1 244 440	Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,97 %, 13 avr. 2026	1 626 000	1 583 204	1 599 648
ARC Resources Ltd., remb. par antic., 2,35 %, 10 mars 2026	2 336 000	2 175 049	2 245 541	Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,38 %, 22 mars 2028	404 000	405 822	409 343
ARC Resources Ltd., remb. par antic., 3,47 %, 10 mars 2031	901 000	833 156	826 054	Dream Summit Industrial LP, remb. par antic., 2,25 %, 12 janv. 2027	124 000	110 261	116 143
AT&T Inc., remb. par antic., 4,00 %, 25 nov. 2025	311 000	317 149	306 891	Dream Summit Industrial LP, remb. par antic., 2,44 %, 14 juill. 2028	1 154 000	1 026 785	1 050 050
Banque de Montréal, remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} avr. 2027	3 988 000	3 809 418	3 897 914	Dream Summit Industrial LP, remb. par antic., 5,11 %, 12 févr. 2029	184 000	184 000	185 044
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,71 %, 7 déc. 2027	1 589 000	1 589 015	1 596 175	Électricité de France SA, remb. par antic., 5,38 %, 17 mai 2034	2 022 000	2 039 634	2 026 937
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,98 %, 3 juill. 2034	1 557 000	1 557 000	1 552 329	Électricité de France SA, remb. par antic., 5,78 %, 17 mai 2054	602 000	604 939	611 952
BCE Inc., remb. par antic., 3,60 %, 29 sept. 2027	46 000	42 585	44 664	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 2,37 %, 9 août 2029	210 000	197 791	191 282
BCE Inc., remb. par antic., 3,80 %, 21 août 2028	92 000	86 799	89 188	Enbridge Gas Inc., 2,90 %, 1 ^{er} avr. 2030	1 275 000	1 172 875	1 177 893
British Columbia Investment Management Corporation, 4,90 %, 2 juin 2033	1 004 000	1 054 592	1 054 283	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,38 %, 27 sept. 2077	2 170 000	2 054 710	2 113 486
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	2 607 000	2 424 870	2 442 309	Enbridge Inc., remb. par antic., 8,50 %, 15 janv. 2084	782 000	782 000	838 377
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,62 %, 14 nov. 2027	572 000	587 336	588 452	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 3,52 %, 22 févr. 2029	395 000	374 871	376 998
Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,71 %, 27 juill. 2030	1 085 000	1 136 858	1 127 587	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,55 %, 29 sept. 2045	455 000	390 823	402 510
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 3,33 %, 13 août 2050	218 000	157 228	154 855	Pipelines Enbridge Inc., 5,33 %, 6 avr. 2040	208 000	201 388	204 391
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 4,25 %, 15 janv. 2029	2 712 000	2 644 325	2 667 783	Fair Hydro Trust, remb. par antic., 3,36 %, 15 mai 2033	1 754 000	1 650 387	1 632 215
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 4,29 %, 5 nov. 2049	99 000	83 116	83 484	Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 3,45 %, 1 ^{er} mars 2028	1 951 000	1 864 302	1 845 946
Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,32 %, 10 janv. 2054	82 000	81 508	80 647	Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 5,46 %, 12 juin 2032	421 000	421 000	420 774
Bruce Power LP, remb. par antic., 2,68 %, 21 déc. 2028	167 000	153 050	154 625	Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 5,57 %, 1 ^{er} mars 2031	653 000	653 000	662 746
Bruce Power LP, remb. par antic., 4,70 %, 21 déc. 2027	76 000	75 730	76 412	First Capital Realty Inc., remb. par antic., 3,46 %, 22 janv. 2027	241 000	230 663	232 135
CAE Inc., remb. par antic., 5,54 %, 12 juin 2028	1 012 000	1 013 798	1 029 401	First Capital Realty Inc., remb. par antic., 3,60 %, 6 mai 2026	147 000	143 516	143 255
Corporation Cameco, remb. par antic., 4,94 %, 24 mai 2031	881 000	879 558	886 653	First Capital Realty Inc., 4,32 %, 31 juill. 2025	943 000	982 407	934 179
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	713 000	693 085	700 005	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,24 %, 23 mai 2028	1 607 000	1 607 407	1 615 376
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,05 %, 7 oct. 2027	572 000	578 298	580 031	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,44 %, 9 févr. 2029	2 301 000	2 300 459	2 327 320
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	643 000	645 009	650 578	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,58 %, 23 mai 2031	163 000	163 000	164 202
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	419 000	421 208	423 934	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,67 %, 20 févr. 2030	754 000	759 110	769 141
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,35 %, 20 avr. 2033	1 966 000	1 976 407	1 991 064	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,58 %, 22 févr. 2027	2 307 000	2 311 584	2 334 760
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 5,00 %, 7 déc. 2026	1 383 000	1 390 752	1 395 338	Compagnie Crédit Ford du Canada, 6,33 %, 10 nov. 2026	977 000	978 906	1 002 751
Capital Power Corporation, remb. par antic., 3,15 %, 1 ^{er} oct. 2032	41 000	34 698	35 018	FortisBC Energy Inc., 6,00 %, 2 oct. 2037	103 000	145 912	113 702
Capital Power Corporation, remb. par antic., 4,42 %, 8 févr. 2030	448 000	431 783	433 932	FortisBC Energy Inc., 6,55 %, 24 févr. 2039	165 000	253 273	192 843
Capital Power Corporation, remb. par antic., 4,99 %, 23 janv. 2026	371 000	361 918	370 486	Financière General Motors du Canada Ltée, 5,10 %, 14 juill. 2028	1 155 000	1 152 678	1 165 891
Capital Power Corporation, remb. par antic., 5,82 %, 15 sept. 2028	1 785 000	1 816 665	1 840 279	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,45 %, 3 déc. 2027	344 000	451 476	365 686
Capital Power Corporation, 5,38 %, 25 janv. 2027	3 418 000	3 439 837	3 457 478	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 7,05 %, 12 juin 2030	936 000	1 313 082	1 054 054
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 5,03 %, 28 févr. 2031	395 000	394 984	397 012	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 7,10 %, 4 juin 2031	303 000	441 113	346 426
Coastal Gaslink Pipeline LP, 4,67 %, 30 juin 2027	409 000	408 988	412 068	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,96 %, 2 juin 2026	386 000	366 488	369 916
Coastal Gaslink Pipeline LP, 4,69 %, 30 sept. 2029	528 000	527 984	532 923	Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 5,46 %, 28 févr. 2029	515 000	515 000	519 125
Coastal Gaslink Pipeline LP, 4,91 %, 30 juin 2031	576 000	575 983	583 693	Hydro One Inc., remb. par antic., 3,93 %, 30 nov. 2029	153 000	151 718	150 663
Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,19 %, 30 sept. 2034	19 000	19 000	19 349	Hydro-Québec, 3,40 %, 1 ^{er} sept. 2029	7 787 000	7 519 984	7 621 508
Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 mars 2047	64 000	63 997	67 300	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 25 nov. 2031	305 000	253 909	275 570
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 4,23 %, 1 ^{er} juin 2027	920 000	883 937	899 881

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 % (suite)			
Obligations de sociétés – 13,6 % (suite)				Obligations de sociétés – 13,6 % (suite)			
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,71 %, 29 mai 2030	3 775 000	3 818 988	3 837 208	Banque Royale du Canada, taux variable, 5,20 %, 25 juill. 2024	11 579 000	11 607 948	11 577 263
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,76 %, 17 févr. 2028	3 141 000	3 185 456	3 208 604	Banque Royale du Canada, 4,61 %, 26 juill. 2027	98 000	97 310	98 317
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	274 000	279 938	276 269	Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	21 000	20 416	21 090
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,59 %, 9 févr. 2034	1 118 000	1 160 982	1 170 238	Banque Royale du Canada, 5,24 %, 2 nov. 2026	2 736 000	2 754 284	2 775 476
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 5,05 %, 23 févr. 2034	3 517 000	3 524 322	3 545 623	Banque Royale du Canada, 5,34 %, 23 juin 2026	995 000	995 285	1 007 661
Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,28 %, 15 févr. 2034	879 000	881 182	888 387	Sea To Sky Highway Investment LP, 2,63 %, 31 août 2030	184 262	184 472	171 544
Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,43 %, 16 août 2032	4 767 000	4 756 586	4 832 067	Smart Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,44 %, 28 août 2026	174 000	161 992	168 426
Banque Nationale du Canada, 4,97 %, 7 déc. 2026	536 000	536 000	540 602	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,31 %, 18 déc. 2028	161 000	133 276	142 628
Banque Nationale du Canada, 5,02 %, 1 ^{er} févr. 2029	3 787 000	3 836 655	3 851 051	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	497 000	460 074	471 827
Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	1 592 000	1 584 048	1 628 473	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	125 000	115 871	114 794
Banque Nationale du Canada, 5,30 %, 3 nov. 2025	1 981 000	1 973 530	1 992 185	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,65 %, 11 déc. 2030	645 000	577 642	584 300
Nextera Energy Capital Holdings Inc., remb. par antic., 4,85 %, 30 avr. 2031	3 181 000	3 187 594	3 198 049	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,83 %, 21 déc. 2027	768 000	712 396	736 654
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 2,80 %, 1 ^{er} juin 2031	80 000	70 662	71 325	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,35 %, 29 mai 2028	867 000	853 720	872 268
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 1 ^{er} juin 2034	757 000	756 478	756 772	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,58 %, 10 mai 2032	719 000	672 294	678 989
Northern Courier Pipeline LP, 3,37 %, 30 juin 2042	239 909	239 909	211 284	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 5,12 %, 15 mai 2036	100 000	100 000	100 948
Northwestern Hydro Acquisition Co II LP, 3,88 %, 31 déc. 2036	974 000	995 233	837 260	Suncor Énergie Inc., 5,40 %, 17 nov. 2026	2 906 000	2 930 723	2 955 060
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,31 %, 25 avr. 2050	390 000	283 041	281 791	Suncor Énergie Inc., 5,60 %, 17 nov. 2025	208 000	207 721	209 859
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 4,95 %, 15 nov. 2032	2 438 000	2 435 871	2 427 711	TELUS Corporation, remb. par antic., 4,40 %, 29 juill. 2045	66 000	79 011	56 567
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 5,36 %, 24 mars 2053	341 000	353 606	343 966	TELUS Corporation, remb. par antic., 4,70 %, 6 mars 2048	162 000	142 393	144 316
Nova Scotia Power Inc., 4,15 %, 6 mars 2042	11 000	8 758	9 522	TELUS Corporation, remb. par antic., 5,60 %, 9 sept. 2030	1 018 000	1 016 829	1 059 685
Nova Scotia Power Inc., 6,95 %, 25 août 2033	178 000	204 657	198 888	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,06 %, 26 janv. 2032	2 912 000	2 764 804	2 784 545
OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14 mai 2029	2 658 000	2 412 426	2 495 770	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	877 000	850 016	862 581
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,90 %, 2 juin 2033	1 484 000	1 764 065	1 638 344	La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	357 000	356 559	359 917
Ontario Teachers' Finance Trust, 4,15 %, 1 ^{er} nov. 2029	2 039 000	2 011 745	2 058 288	La Banque Toronto-Dominion, 4,21 %, 1 ^{er} juin 2027	3 028 000	2 969 898	3 000 668
Ontario Teachers' Finance Trust, 4,30 %, 2 juin 2034	1 209 000	1 208 055	1 208 321	La Banque Toronto-Dominion, 4,34 %, 27 janv. 2026	694 000	672 909	689 622
Ontario Teachers' Finance Trust, 4,45 %, 2 juin 2032	1 249 000	1 274 453	1 271 850	La Banque Toronto-Dominion, 5,42 %, 10 juill. 2026	2 592 000	2 604 517	2 629 058
Plenary Properties LTAP LP, 6,29 %, 31 janv. 2044	83 093	105 179	90 490	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	1 637 000	1 688 032	1 693 795
Primaris Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 4,73 %, 30 mars 2027	444 000	427 959	439 327	Tourmaline Oil Corporation, remb. par antic., 2,08 %, 25 janv. 2028	1 135 000	1 010 014	1 045 046
Primaris Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,93 %, 29 mars 2028	381 000	379 157	389 656	Tourmaline Oil Corporation, remb. par antic., 4,86 %, 30 mai 2027	2 300 000	2 316 676	2 322 276
Primaris Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 6,37 %, 30 juin 2029	694 000	695 270	726 212	TransCanada Trust, remb. par antic., 4,65 %, 18 mai 2077	1 121 000	1 123 159	1 074 511
Province d'Alberta, 1,65 %, 1 ^{er} juin 2031	6 885 000	5 866 196	5 932 811	Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 1,76 %, 20 sept. 2030	919 000	771 476	792 346
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,97 %, 15 juin 2026	270 000	243 617	255 462	Veren Inc., remb. par antic., 4,97 %, 21 juin 2029	3 600 000	3 600 207	3 584 090
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,36 %, 10 mars 2027	198 000	196 113	185 241	Vidéotron ltée, remb. par antic., 3,63 %, 15 juin 2028	2 169 000	2 089 336	2 079 099
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,83 %, 8 nov. 2028	1 716 000	1 671 476	1 562 717	Vidéotron ltée, remb. par antic., 4,50 %, 15 janv. 2030	2 267 000	2 239 761	2 223 434
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mai 2029	223 000	222 402	217 836	Vidéotron ltée, remb. par antic., 4,65 %, 15 juill. 2029	522 000	521 723	517 862
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,47 %, 1 ^{er} mars 2030	1 067 000	1 071 940	1 076 757			184 484 716	184 952 190
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,61 %, 6 oct. 2027	96 000	96 269	97 570	Obligations fédérales – 4,6 %			
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 5,96 %, 1 ^{er} oct. 2029	792 000	791 731	818 623	Obligations internationales du gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2064			
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,75 %, 15 avr. 2029	197 000	188 389	188 788	Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	2 458 000	2 656 883	2 152 687
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,80 %, 1 ^{er} mars 2027	924 000	889 985	903 526	Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	7 839 000	5 440 016	5 440 267
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	935 000	888 911	910 225	Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2055	10 262 000	8 049 905	7 680 457
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	1 269 000	1 270 193	1 274 508	Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} juin 2034	19 707 000	17 481 454	17 269 108
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	584 000	582 982	587 365	Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	284 000	275 880	272 171
				Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} juin 2041	20 592 000	21 453 678	20 736 553
				Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mai 2026	5 621 000	6 213 948	5 989 493
					2 719 000	2 719 000	2 719 180
						64 290 764	62 259 916

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 32,8 % (suite)			
Obligations municipales – 1,8 %				Obligations provinciales – 12,8 % (suite)			
Ville de Calgary, 4,20 %, 1 ^{er} juin 2034	617 000	616 426	612 119	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,30 %, 17 oct. 2046	1 185 000	1 103 147	954 447
Ville du Grand Sudbury, 3,46 %, 15 mars 2047	220 000	220 000	182 645	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,70 %, 17 oct. 2048	735 000	859 931	629 032
Ville de Montréal, 1,75 %, 1 ^{er} sept. 2030	190 000	160 039	166 205	Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,15 %, 2 juin 2033	2 887 000	2 780 614	2 851 260
Ville de Montréal, 3,15 %, 1 ^{er} déc. 2036	882 000	722 605	765 472	Province de la Nouvelle-Écosse, 2,40 %, 1 ^{er} déc. 2031	1 529 000	1 387 094	1 369 430
Ville de Montréal, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2038	2 872 000	2 768 530	2 534 210	Province de la Nouvelle-Écosse, 4,70 %, 1 ^{er} juin 2041	328 000	351 698	335 667
Ville de Montréal, 4,10 %, 1 ^{er} déc. 2034	1 390 000	1 360 230	1 352 612	Province d'Ontario, 1,55 %, 1 ^{er} nov. 2029	1 961 000	1 674 080	1 746 911
Ville de Montréal, 4,25 %, 1 ^{er} sept. 2033	2 727 000	2 611 582	2 706 713	Province d'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	4 371 000	4 013 116	3 952 766
Ville de Montréal, 4,70 %, 1 ^{er} déc. 2041	1 001 000	1 035 220	1 004 606	Province d'Ontario, 2,15 %, 2 juin 2031	3 865 000	3 392 191	3 445 767
Ville d'Ottawa, 3,05 %, 10 mai 2039	182 000	179 578	152 146	Province d'Ontario, 2,40 %, 2 juin 2026	1 359 000	1 306 810	1 318 165
Ville d'Ottawa, 4,40 %, 22 oct. 2033	240 000	241 831	242 493	Province d'Ontario, 2,70 %, 2 juin 2029	3 212 000	3 078 317	3 052 302
Ville d'Ottawa, 4,45 %, 4 juin 2033	825 000	824 688	837 324	Province d'Ontario, 2,90 %, 2 déc. 2046	5 217 000	4 232 428	4 110 936
Ville de St. John's (Terre-Neuve), 2,92 %, 3 sept. 2040	345 000	268 228	270 799	Province d'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	2 156 000	1 920 924	1 877 876
Ville de Toronto, 2,60 %, 24 sept. 2039	367 000	331 746	288 262	Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	5 453 000	5 208 004	5 253 896
Ville de Toronto, 2,85 %, 23 nov. 2041	382 000	380 266	300 787	Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	3 463 000	3 232 297	3 136 060
Ville de Toronto, 3,50 %, 2 juin 2036	3 064 000	2 771 713	2 798 661	Province d'Ontario, 3,75 %, 2 juin 2032	4 387 000	4 132 236	4 295 600
Ville de Toronto, 4,15 %, 10 mars 2044	433 000	465 063	405 269	Province d'Ontario, 4,05 %, 2 févr. 2032	2 684 000	2 675 760	2 690 158
Ville de Toronto, 4,40 %, 14 déc. 2042	1 197 000	1 151 935	1 160 269	Province d'Ontario, 4,15 %, 2 déc. 2054	1 155 000	1 099 396	1 121 721
Ville de Toronto, 4,55 %, 27 juill. 2042	1 654 000	1 608 246	1 634 859	Province d'Ontario, 4,15 %, 2 juin 2034	2 034 000	2 026 922	2 027 664
Ville de Winnipeg, 4,10 %, 1 ^{er} juin 2045	539 000	568 850	495 810	Province d'Ontario, 4,60 %, 2 déc. 2055	5 422 000	5 637 302	5 685 642
Municipalité régionale de Halton, 3,15 %, 6 avr. 2045	306 000	329 733	244 477	Province d'Ontario, 4,65 %, 2 juin 2041	2 598 000	2 832 703	2 676 113
Municipalité régionale de Peel, 3,85 %, 30 oct. 2042	180 000	209 632	162 167	Province d'Ontario, 4,70 %, 2 juin 2037	353 000	364 826	366 190
Municipalité régionale de Peel, 4,25 %, 2 déc. 2033	1 001 000	999 921	999 293	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 4,60 %, 19 mai 2041	181 000	230 780	181 552
Municipalité régionale de Peel (Ontario), 5,10 %, 29 juin 2040	274 000	365 563	288 867	Province de Québec, 1,50 %, 1 ^{er} sept. 2031	10 502 000	8 667 231	8 891 451
Municipalité régionale de York, 2,15 %, 22 juin 2031	577 000	517 229	512 116	Province de Québec, 1,90 %, 1 ^{er} sept. 2030	9 088 000	8 024 781	8 099 780
Municipalité régionale de York, 3,65 %, 13 mai 2033	567 000	560 077	542 915	Province de Québec, 2,30 %, 1 ^{er} sept. 2029	3 729 000	3 321 058	3 465 636
Municipalité régionale de York, 4,00 %, 31 mai 2032	568 000	616 297	563 501	Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2048	1 304 000	1 119 262	1 128 318
Municipalité régionale de York, 4,05 %, 1 ^{er} mai 2034	1 981 000	1 946 916	1 939 296	Province de Québec, 3,60 %, 1 ^{er} sept. 2033	9 740 000	9 321 837	9 325 518
Municipalité régionale de York, 4,45 %, 8 déc. 2033	1 002 000	1 000 156	1 016 912	Province de Québec, 4,25 %, 1 ^{er} déc. 2043	6 000	6 110	5 864
		24 832 300	24 180 805	Province de Québec, 4,40 %, 1 ^{er} déc. 2055	10 945 000	10 854 379	11 057 563
				Province de Québec, 5,00 %, 1 ^{er} déc. 2041	2 505 000	2 644 028	2 679 721
				Province de la Saskatchewan, 2,15 %, 2 juin 2031	4 704 000	4 120 056	4 189 803
				Province de la Saskatchewan, 3,90 %, 2 juin 2033	216 000	215 395	211 901
				Province de la Saskatchewan, 4,20 %, 2 déc. 2054	1 754 000	1 721 324	1 710 726
				South Coast British Columbia Transportation Authority, 4,60 %, 14 juin 2055	550 000	547 030	550 881
					175 471 361	174 252 038	
				TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES	449 079 141		445 644 949
				ACTIONS – 63,5 %			
				Services de communication – 3,9 %			
				Alphabet Inc., cat. A	30 479	5 254 291	7 598 059
				Alphabet Inc., cat. C	44 640	8 660 237	11 205 820
				Bilibili Inc., CAAE	12 504	274 007	264 222
				Cogeco Communications inc.	24 519	1 809 806	1 264 935
				IGG Inc.	1 069 000	967 548	562 111
				Kingsoft Corporation Ltd.	72 800	332 134	287 509
				Kuaishou Technology	94 600	857 936	764 358
				Liberty Media Corporation-Liberty Formula One, Série C	1 157	112 735	113 756
				Meitu Inc.	574 000	247 874	265 354
				Meituan Dianping, cat. B	12 700	259 461	246 228
				Meta Platforms, Inc., cat. A	16 220	7 684 033	11 192 928
				Netflix Inc.	2 930	2 220 826	2 706 244
				Nippon Telegraph and Telephone Corporation	174 200	223 716	225 411
				Rogers Communications Inc., cat. B	105 401	6 175 560	5 333 291
				Roku Inc.	17 466	1 398 088	1 432 552
				Sea Ltd., CAAE	20 615	1 943 526	2 015 004
				Snap Inc., cat. A	58 489	1 242 751	1 329 587
				SoftBank Corporation	131 200	2 165 460	2 197 893
				TELUS Corporation	154 804	3 388 125	3 205 991
				Tencent Holdings Limited	2 700	176 104	175 360
				TIME dotCom Berhad	46 700	71 330	68 142
				Verizon Communications Inc.	15 496	855 420	874 603
					46 320 968	53 329 358	
				Consommation discrétionnaire – 5,1 %			
				Abercrombie & Fitch Co.	997	238 683	242 660
				Amazon.com Inc.	64 934	13 588 984	17 173 722
				BAIC Motor Corporation Ltd.	2 863 500	1 390 289	999 721
				Bandai Namco Holdings Inc.	6 900	181 159	185 292
				Bayerische Motoren Werke AG	17 515	2 611 366	2 268 230
				Booking Holdings Inc.	273	1 232 974	1 480 114
				Canada Goose Holdings Inc.	63 806	1 281 357	1 128 728
				Christian Dior SA	609	655 890	602 214

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 265 862 184	1 364 775 714	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			155 018
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – (0,5 %)			(6 455 240)
ACTIF NET – 100,0 %		1 358 475 492	

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.
Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar australien	1 962 000	Dollar américain	1 297 829	0,661	0,668	18 536
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar australien	5 325 000	Dollar américain	3 544 594	0,666	0,668	19 990
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar américain	4 877 352	Euro	4 524 000	0,928	0,930	18 139
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar américain	2 364 836	Yen japonais	365 892 000	154,722	158,926	85 620
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar américain	3 580 775	Euro	3 321 000	0,927	0,930	13 843
									156 128

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Livre sterling	5 934 000	Dollar américain	7 550 894	1,272	1,265	(62 890)
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Couronne suédoise	34 718 000	Dollar américain	3 316 010	0,096	0,095	(36 558)
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar américain	4 923 986	Couronne norvégienne	52 522 000	10,667	10,656	(6 951)
									(106 399)

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(82)	Contrats à terme normalisés sur obligations canadiennes à 10 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	(9 985 863)	(9 845 740)	140 123
Sept. 2024	235	Contrats à terme normalisés sur obligations canadiennes à 2 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	24 257 525	24 294 300	36 775
Sept. 2024	13	Contrats à terme sur obligations du Trésor des É.-U. à ultra long terme CME	BMO Marché des Capitaux	A-1	2 205 830	2 230 072	24 242
							201 140

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR DEVICES							
Sept. 2024	(136)	Contrats à terme sur dollar canadien CME	BMO Marché des Capitaux	A-1	(13 601 397)	(13 624 569)	(23 172)
							(23 172)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(218)	Contrats à terme normalisés sur obligations canadiennes à 5 ans	BMO Marché des Capitaux	A-1	(24 101 246)	(24 171 840)	(70 594)
							(70 594)

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer à la fois une plus-value du capital à long terme et un revenu modeste en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation et de titres à revenu fixe canadiens. Il peut également investir dans des titres de participation et des titres à revenu fixe de sociétés situées partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Exposition au risque de taux d'intérêt	(\$)	(\$)
Moins de un an	67 967 381	60 900 369
De 1 à 3 ans	71 150 833	39 488 785
De 3 à 5 ans	24 965 469	4 680 820
De 5 à 10 ans	195 619 716	188 538 594
Plus de 10 ans	134 838 460	109 550 844
	494 541 859	403 159 412

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 8 879 727 \$, ou environ 0,7 % (7 287 603 \$ ou environ 0,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

30 juin 2024				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	408 996 413	(18 686)	408 977 727	30,1
Euro	54 606 542	(11 543 710)	43 062 832	3,2
Yen japonais	34 803 197	(3 150 866)	31 652 331	2,3
Won sud-coréen	18 743 942	–	18 743 942	1,4
Livre sterling	8 442 298	10 326 663	18 768 961	1,4
Dollar de Hong Kong	11 786 388	–	11 786 388	0,9
Franc suisse	8 873 331	–	8 873 331	0,7
Dollar australien	717 454	6 613 656	7 331 110	0,5
Roupie indienne	5 668 241	–	5 668 241	0,4
Dollar taiwanais	5 160 377	–	5 160 377	0,4
Couronne suédoise	–	4 518 804	4 518 804	0,3
Livre turque	4 709 165	–	4 709 165	0,3
Renminbi chinois	3 873 201	–	3 873 201	0,3
Roupie indonésienne	2 182 934	–	2 182 934	0,2
Shekel israélien	3 205 776	–	3 205 776	0,2
Ringgit malais	2 616 083	–	2 616 083	0,2
Couronne danoise	2 004 737	–	2 004 737	0,1
Livre égyptienne	823 123	–	823 123	0,1
Dollar de Singapour	1 866 851	–	1 866 851	0,1
Baht thaïlandais	1 127 379	–	1 127 379	0,1
Réal brésilien	2	–	2	0,0
Peso chilien	259 950	–	259 950	0,0
Couronne tchèque	121 293	–	121 293	0,0
Forint hongrois	121 080	–	121 080	0,0
Peso mexicain	71 556	–	71 556	0,0
Zloty polonais	5 530	–	5 530	0,0
Rand sud-africain	414 899	–	414 899	0,0
Peso philippin	171 536	–	171 536	0,0
Couronne norvégienne	4 266 061	(6 745 860)	(2 479 799)	(0,2)
	585 639 339	1	585 639 340	43,0

31 décembre 2023				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	367 191 720	(10 902 043)	356 289 677	29,3
Euro	44 487 302	(4 448 322)	40 038 980	3,3
Yen japonais	27 601 665	(272 496)	27 329 169	2,3
Livre sterling	7 163 837	6 695 631	13 859 468	1,1
Dollar de Hong Kong	12 030 932	–	12 030 932	1,0
Franc suisse	1 798 273	10 092 244	11 890 517	1,0
Dollar australien	7 348 182	3 364 190	10 712 372	0,9
Won sud-coréen	9 946 078	–	9 946 078	0,8
Renminbi chinois	6 751 308	–	6 751 308	0,6
Couronne danoise	4 923 288	–	4 923 288	0,4
Dollar taiwanais	4 877 209	–	4 877 209	0,4
Livre turque	4 764 351	–	4 764 351	0,4
Roupie indienne	3 870 833	–	3 870 833	0,3
Shekel israélien	3 230 920	–	3 230 920	0,3
Couronne suédoise	2 953 319	–	2 953 319	0,2
Rand sud-africain	2 592 201	–	2 592 201	0,2
Roupie indonésienne	2 136 637	–	2 136 637	0,2
Dollar de Singapour	1 834 878	–	1 834 878	0,2
Ringgit malais	1 445 094	–	1 445 094	0,1
Baht thaïlandais	1 355 538	–	1 355 538	0,1
Livre égyptienne	1 322 788	–	1 322 788	0,1
Zloty polonais	422 712	–	422 712	0,0
Peso chilien	243 656	–	243 656	0,0
Peso philippin	172 938	–	172 938	0,0
Forint hongrois	124 514	–	124 514	0,0
Couronne tchèque	122 738	–	122 738	0,0
Peso mexicain	74 704	–	74 704	0,0
Réal brésilien	2	–	2	0,0
Couronne norvégienne	3 905 892	(4 529 204)	(623 312)	(0,1)
	524 693 509	–	524 693 509	43,1

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 58 563 934 \$, ou environ 4,3 % de l'actif net (52 469 351 \$ ou environ 4,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 63,5 % (62,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 86 271 784 \$ (76 089 369 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	23,5	8,8	20,3	7,4
AA	28,9	10,7	30,0	11,1
A/A-1	25,4	9,3	31,5	11,4
BBB/A-2	22,2	8,2	18,2	6,7
	100,0	37,0	100,0	36,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Acceptations bancaires	–	1,6
Services de communication	3,9	4,4
Consommation discrétionnaire	5,1	6,1
Consommation de base	2,3	2,4
Obligations de sociétés	13,6	13,7
Énergie	5,5	5,9
Obligations fédérales	4,6	4,0
Finance	14,2	12,5
Soins de santé	3,7	4,2
Industrie	8,8	8,1
Technologies de l'information	12,9	13,0
Matériaux	4,2	3,4
Obligations municipales	1,8	2,1
Billets	0,4	–
Obligations provinciales	12,8	13,0
Immobilier	1,2	0,9
Bons du Trésor	3,8	2,2
Services aux collectivités	1,7	1,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	(0,1)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	710 054 274	152 662 911	15 500	862 732 685
Obligations et débetures	–	445 644 949	–	445 644 949
Instruments du marché monétaire	–	56 390 118	–	56 390 118
Bons de souscription, droits et options	7 307	–	655	7 962
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	156 128	–	156 128
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	201 140	–	–	201 140
	710 262 721	654 854 106	16 155	1 365 132 982
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(106 399)	–	(106 399)
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(2 085)	–	(2 085)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(93 766)	–	–	(93 766)
	(93 766)	(108 484)	–	(202 250)
	710 168 955	654 745 622	16 155	1 364 930 732

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	604 668 260	156 793 140	14 463	761 475 863
Obligations et débetures	–	398 030 445	–	398 030 445
Instruments du marché monétaire	–	46 072 799	–	46 072 799
Bons de souscription, droits et options	8 181	–	15 727	23 908
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	585 493	–	585 493
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	22 113	–	22 113
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	337 032	–	–	337 032
	605 013 473	601 503 990	30 190	1 206 547 653
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(627 250)	–	(627 250)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(1 363 047)	–	–	(1 363 047)
	(1 363 047)	(627 250)	–	(1 990 297)
	603 650 426	600 876 740	30 190	1 204 557 356

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	30 190	–
Achats	–	–
Ventes/remboursement de capital	–	–
Transferts vers le niveau 3	–	–
Transferts à partir du niveau 3	–	–
Gains (pertes) nets réalisés	–	–
Variation nette du gain (perte) latent*	(14 035)	30 190
À la clôture de la période	16 155	30 190

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de (14 035)\$ et de 30 190 \$.

Fonds Scotia équilibré diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Techniques d'évaluation utilisées pour les instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé des techniques d'évaluation et des données d'entrée non observables importantes utilisées pour établir la juste valeur des instruments financiers de niveau 3. Les données d'entrée non observables importantes retenues pour établir les évaluations à la juste valeur des instruments classés au niveau 3 peuvent varier de façon considérable au fil du temps en fonction de facteurs propres aux sociétés et des conditions économiques ou du marché. Est également présenté ci-dessous l'effet potentiel, sur le Fonds, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 %, ou de 5 % dans le cas des fonds sous-jacents (10 % à l'exercice précédent), des données d'entrée non observables importantes utilisées aux fins des techniques d'évaluation, toutes les autres variables demeurant constantes. Certaines données importantes non observables utilisées dans le cadre des techniques d'évaluation ne sont pas vraisemblablement susceptibles de fluctuer; on leur a donc attribué la mention « s. o. » dans le tableau ci-dessous. Les titres pour lesquels une variation plausible des données d'entrée non observables importantes n'a pas d'effet significatif sur le Fonds sont indiqués par la mention « néant ».

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 30 juin 2024 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Multiple des ventes et taux d'actualisation	15 500	(766) / 766
			15 500	

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 31 décembre 2023 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Multiple des ventes et taux d'actualisation	14 463	(717) / 717
Bons de souscription	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Décote de liquidité	15 727	s. o.
			30 190	

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

Actifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	156 128	(106 399)	–	49 729
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	156 128	(106 399)	–	49 729

Passifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	106 399	(106 399)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	106 399	(106 399)	–	–

Actifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	585 493	(585 493)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	585 493	(585 493)	–	–

Passifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	627 250	(585 493)	–	41 757
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	627 250	(585 493)	–	41 757

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	3 211 318 219	3 458 040 285
Instruments dérivés	319 578	22 857 132
Trésorerie	235 935 704	37 689 597
Souscriptions à recevoir	1 379 483	1 825 281
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 631 997	6 075 905
Total de l'actif	3 452 584 981	3 526 488 200
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	1 460 313	24 275
Frais de gestion à payer (note 5)	3 658 483	—
Rachats à payer	1 827 382	3 077 054
Charges à payer	177 523	—
Distributions à verser	502 840	—
Total du passif	7 626 541	3 101 329
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 444 958 440	3 523 386 871
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	3 388 729 567	3 470 028 938
Série F	52 581 316	50 061 867
Série M	3 647 557	3 296 066
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	11,54	11,50
Série F	12,66	12,62
Série M	10,31	10,25

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	35 878 257	31 048 557
Intérêts à distribuer	25 929 736	32 054 884
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	26 735 695	17 104 850
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	22 709 980	53 192 378
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	5 416 938	19 434 548
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(23 973 592)	(1 464 558)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	92 697 014	151 370 659
Prêt de titres (note 11)	49 899	63 684
Gain (perte) de change net réalisé et latent	759 300	(4 136 338)
Autres revenus	3	1 941
Total des revenus (pertes), montant net	93 506 216	147 299 946
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	21 544 334	22 450 421
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 042 284	1 085 230
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	5 511	4 241
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 143 013	1 495 144
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 507 865	2 612 915
Coûts de transactions	315 874	171 976
Total des charges	26 559 335	27 820 492
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	66 946 881	119 479 454
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	65 708 174	117 652 786
Série F	1 155 493	1 709 922
Série M	83 214	116 746
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,22	0,37
Série F	0,29	0,45
Série M	0,27	0,41
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	297 772 504	314 649 597
Série F	4 018 170	3 803 284
Série M	309 249	287 974

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 470 028 938	3 540 007 214
Série F	50 061 867	45 502 513
Série M	3 296 066	3 038 791
	3 523 386 871	3 588 548 518

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	65 708 174	117 652 786
Série F	1 155 493	1 709 922
Série M	83 214	116 746
	66 946 881	119 479 454

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(32 777 364)	(23 758 931)
Série F	(711 116)	(604 325)
Série M	(57 405)	(46 410)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	–	(9 889 218)
Série F	–	(163 809)
Série M	–	(9 705)
Remboursement de capital		
Série A	(20 621 881)	(22 852 159)
Série F	(262 478)	(150 715)
Série M	(3 666)	–
	(54 433 910)	(57 475 272)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	177 290 607	200 099 601
Série F	8 948 802	7 946 272
Série M	716 822	253 801
Distributions réinvesties		
Série A	50 550 596	53 391 203
Série F	757 882	698 597
Série M	61 071	56 115
Paiement au rachat		
Série A	(321 449 503)	(297 869 864)
Série F	(7 369 134)	(7 217 247)
Série M	(448 545)	(487 041)
	(90 941 402)	(43 128 563)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(81 299 371)	16 773 418
Série F	2 519 449	2 218 695
Série M	351 491	(116 494)
	(78 428 431)	18 875 619

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	3 388 729 567	3 556 780 632
Série F	52 581 316	47 721 208
Série M	3 647 557	2 922 297
	3 444 958 440	3 607 424 137

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	66 946 881	119 479 454
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(26 735 695)	(17 104 850)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(22 709 980)	(53 192 378)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	23 973 592	1 464 558
(Gain) perte de change latent	(151 399)	(453 226)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(20 450 415)	(21 408 947)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(84 307 847)	(182 610 136)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	400 926 003	244 731 088
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 443 908	662 432
Charges à payer et autres montants à payer	3 836 006	4 246 645
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	343 771 054	95 814 640
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	178 557 849	199 390 892
Montant payé au rachat de parts rachetables	(321 672 674)	(295 491 173)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 561 521)	(3 321 947)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(145 676 346)	(99 422 228)
Gain (perte) de change latent	151 399	453 226
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	198 094 708	(3 607 588)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	37 689 597	256 911 597
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	235 935 704	253 757 235
Intérêts versés ¹⁾	5 511	4 241
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	5 683 133	10 553 776
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	36 975 337	30 308 006

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 39,6 %			
Fonds d'actions canadiennes – 2,4 %			
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O	4 274 223	44 396 640	42 797 364
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	3 701 971	37 675 245	40 375 921
	82 071 885	83 173 285	
Fonds de titres à revenu fixe – 35,4 %			
GSO Capital Solutions Fund III LP*	9 365 214	12 588 317	7 996 602
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	78 258 232	1 007 083 201	964 783 137
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	24 093 930	249 864 032	247 442 253
	1 269 535 550	1 220 221 992	
Fonds d'actions étrangères – 1,8 %			
Ares Pathfinder Fund II, L.P.*	41 143	5 609 704	5 960 322
GSO Energy Select Opportunities Fund*	9 270 921	12 101 571	6 672 657
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.*	132 750	17 633 253	19 882 468
Starwood Global Opportunity Fund XI, L.P., restr.*	214 896	23 759 301	29 007 637
	59 103 829	61 523 084	
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS	1 410 711 264	1 364 918 361	
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 0,4 %			
Obligations de sociétés – 0,4 %			
Timbercreek, 4,00 %, 5 nov. 2029* EUR	8 250 000	12 168 813	12 093 582
ACTIONS – 53,3 %			
Services de communication – 2,3 %			
Rogers Communications Inc., cat. B	586 123	34 658 899	29 657 824
TELUS Corporation	2 401 628	59 264 938	49 737 716
	93 923 837	79 395 540	
Consommation discrétionnaire – 5,4 %			
Amazon.com Inc.	180 000	23 071 426	47 606 339
McDonald's Corporation	122 400	33 291 019	42 689 571
The Home Depot Inc.	100 624	30 717 583	47 406 260
TJX Companies Inc., The	320 400	27 415 966	48 278 371
	114 495 994	185 980 541	
Consommation de base – 3,0 %			
Costco Wholesale Corporation	31 400	14 332 013	36 527 188
Mondelez International Inc.	258 900	19 908 031	23 187 190
The Procter & Gamble Company	189 800	30 847 027	42 839 295
	65 087 071	102 553 673	
Énergie – 6,9 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	1 208 700	33 211 885	58 899 951
Enbridge Inc.	1 194 400	57 230 655	58 131 448
Tourmaline Oil Corporation	566 900	32 582 077	35 176 145
TransCanada Corporation	701 200	40 562 935	36 364 232
Williams Companies Inc., The	854 900	38 442 549	49 725 256
	202 030 101	238 297 032	
Finance – 16,0 %			
Banque de Montréal	560 000	68 996 354	64 304 800
La Banque de Nouvelle-Écosse	410 000	26 639 761	25 657 800
Brookfield Corporation, cat. A	1 047 250	43 468 623	59 588 525
Intact Corporation financière	144 500	24 062 371	32 947 445

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 53,3 % (suite)			
Finance – 16,0 % (suite)			
JPMorgan Chase & Co.	182 100	25 678 033	50 407 218
Société Financière Manuvie	1 132 100	35 671 166	41 242 403
Power Corporation du Canada	488 800	18 409 991	18 584 176
Banque Royale du Canada	781 000	76 434 681	113 752 650
Financière Sun Life inc.	450 000	27 654 743	30 186 000
La Banque Toronto-Dominion	1 138 400	88 607 381	85 607 680
Visa Inc., cat. A	75 800	20 290 705	27 228 371
	455 913 809	549 507 068	
Soins de santé – 2,0 %			
Thermo Fisher Scientific Inc.	44 200	32 800 680	33 451 853
UnitedHealth Group Incorporated	48 400	23 880 996	33 733 213
	56 681 676	67 185 066	
Industrie – 5,4 %			
Brookfield Business Corporation, cat. A	177 650	6 129 173	4 993 742
Brookfield Business Partners LP	388 500	13 407 103	10 066 035
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	175 000	26 986 068	28 290 500
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	525 600	46 405 473	56 628 144
Honeywell International Inc.	171 500	39 452 699	50 120 586
Waste Connections Inc.	152 900	23 837 716	36 700 587
	156 218 232	186 799 594	
Technologies de l'information – 4,0 %			
Apple Inc.	175 642	23 827 111	50 629 165
Microsoft Corporation	140 860	37 039 850	86 162 721
	60 866 961	136 791 886	
Matériaux – 0,9 %			
Nutrien Ltd.	447 000	33 564 926	31 133 550
Immobilier – 3,5 %			
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	461 969	13 134 584	20 534 522
Enterprise Residential Real Estate Investment Trust*	1 488 900	14 889 000	15 383 613
Mid-America Apartment Communities Inc.	153 000	25 762 394	29 861 677
ProLogis Inc.	220 500	36 192 012	33 892 203
Fonds de placement immobilier RioCan	1 300 000	27 512 780	21 853 000
	117 490 770	121 525 015	
Services aux collectivités – 3,9 %			
Brookfield Infrastructure Partners LP	1 142 081	54 392 634	42 919 404
Brookfield Renew Energy Partners LP	851 655	31 977 433	28 828 522
Fortis Inc.	630 090	28 163 040	33 501 885
Hydro One Limited	750 000	26 749 155	29 887 500
	141 282 262	135 137 311	
TOTAL DES ACTIONS	1 497 555 639	1 834 306 276	
Coûts de transactions		(624 169)	-
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	2 919 811 547	3 211 318 219	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(1 140 735)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 6,7 %			234 780 956
ACTIF NET – 100,0 %			3 444 958 440

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	5 juill. 2024	Dollar canadien	9 199 286	Euro	6 200 000	0,674	0,682	109 443
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	151 673 241	Dollar américain	110 970 000	0,732	0,732	62 453
Banque Royale du Canada	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	195 413 896	Dollar américain	142 930 000	0,731	0,732	138 328
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	11 011 868	Euro	7 500 000	0,681	0,681	1 078
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	20 911 628	Dollar américain	15 300 000	0,732	0,732	8 276
									319 578

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	5 juill. 2024	Dollar canadien	151 247 782	Dollar américain	110 970 000	0,734	0,731	(591 198)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	5 juill. 2024	Dollar américain	110 970 000	Dollar canadien	151 876 316	1,369	1,368	(37 183)
Banque Royale du Canada	A-1+	5 juill. 2024	Dollar canadien	194 842 176	Dollar américain	142 930 000	0,734	0,731	(727 306)
Banque Royale du Canada	A-1+	5 juill. 2024	Dollar américain	142 930 000	Dollar canadien	195 673 314	1,369	1,368	(103 647)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	5 juill. 2024	Euro	6 200 000	Dollar canadien	9 090 861	1,466	1,466	(979)
									(1 460 313)

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu mensuel régulier et une certaine appréciation du capital. Il investit surtout dans un portefeuille diversifié de titres générant un revenu, dont les suivants :

- des actions ordinaires productives de dividendes
- des actions privilégiées
- des obligations de premier ordre
- des débetures convertibles
- des hypothèques
- des obligations à rendement élevé
- des titres adossés à des créances mobilières et hypothécaires
- des parts de fiducie de revenu

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	-	-
De 1 à 3 ans	-	-
De 3 à 5 ans	-	-
De 5 à 10 ans	12 093 582	12 056 997
Plus de 10 ans	-	-
	12 093 582	12 056 997

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	919 709 041	(367 572 806)	552 136 235	16,0
Euro	12 245 578	(11 011 144)	1 234 434	0,0
	931 954 619	(378 583 950)	553 370 669	16,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	991 420 272	(614 954 855)	376 465 417	10,7
Euro	12 128 348	(12 045 587)	82 761	0,0
	1 003 548 620	(627 000 442)	376 548 178	10,7

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 55 337 067 \$, ou environ 1,6 % de l'actif net (37 654 818 \$ ou environ 1,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 92,9 % (97,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 319 922 464 \$ (344 598 329 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
Pas de notation	100,0	0,4	100,0	0,3
	100,0	0,4	100,0	0,3

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	2,4	2,3
Services de communication	2,3	4,6
Consommation discrétionnaire	5,4	6,7
Consommation de base	3,0	3,0
Obligations de sociétés	0,4	0,3
Énergie	6,9	6,5
Finance	16,0	13,5
Fonds de titres à revenu fixe	35,4	34,9
Fonds d'actions étrangères	1,8	1,7
Soins de santé	2,0	3,5
Industrie	5,4	5,1
Technologies de l'information	4,0	5,2
Matériaux	0,9	0,9
Immobilier	3,5	5,3
Services aux collectivités	3,9	4,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,6

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	1 818 922 663	–	15 383 613	1 834 306 276
Obligations et débiteures	–	–	12 093 582	12 093 582
Fonds sous-jacents	1 295 398 675	–	69 519 686	1 364 918 361
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	319 578	–	319 578
	3 114 321 338	319 578	96 996 881	3 211 637 797
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(1 460 313)	–	(1 460 313)
	3 114 321 338	(1 140 735)	96 996 881	3 210 177 484
31 décembre 2023				
Actions	2 059 740 665	–	16 128 807	2 075 869 472
Obligations et débiteures	–	–	12 056 997	12 056 997
Fonds sous-jacents	1 303 227 849	–	66 885 967	1 370 113 816
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	22 857 132	–	22 857 132
	3 362 968 514	22 857 132	95 071 771	3 480 897 417
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(24 275)	–	(24 275)
	3 362 968 514	22 832 857	95 071 771	3 480 873 142

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	95 071 771	78 947 717
Achats	2 913 904	29 337 837
Ventes/remboursement de capital	–	(4 446 202)
Transferts vers le niveau 3	–	–
Transferts à partir du niveau 3	–	–
Gains (pertes) nets réalisés	–	(105 399)
Variation nette du gain (perte) latent*	(988 796)	(8 662 182)
À la clôture de la période	96 996 879	95 071 771

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de (988 796) \$ et de (8 955 450) \$.

Techniques d'évaluation utilisées pour les instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé des techniques d'évaluation et des données d'entrée non observables importantes utilisées pour établir la juste valeur des instruments financiers de niveau 3. Les données d'entrée non observables importantes retenues pour établir les évaluations à la juste valeur des instruments classés au niveau 3 peuvent varier de façon considérable au fil du temps en fonction de facteurs propres aux sociétés et des conditions économiques ou du marché. Est également présenté ci-dessous l'effet potentiel, sur le Fonds, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 %, ou de 5 % dans le cas des fonds sous-jacents (10 % à l'exercice précédent), des données d'entrée non observables importantes utilisées aux fins des techniques

d'évaluation, toutes les autres variables demeurant constantes. Certaines données importantes non observables utilisées dans le cadre des techniques d'évaluation ne sont pas vraisemblablement susceptibles de fluctuer; on leur a donc attribué la mention « s. o. » dans le tableau ci-dessous. Les titres pour lesquels une variation plausible des données d'entrée non observables importantes n'a pas d'effet significatif sur le Fonds sont indiqués par la mention « néant ».

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 30 juin 2024 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Dettes	Juste valeur selon le prix de transaction	Prix de transaction	12 093 582	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative de la société	15 383 613	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative du Fonds	69 519 686	s. o.
			96 996 881	

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 31 décembre 2023 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Dettes	Juste valeur selon le prix de transaction	Prix de transaction	12 056 997	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative de la société	16 128 807	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative du Fonds	64 147 537	s. o.
Actions	Juste valeur selon le prix de transaction	Prix de transaction	2 738 430	s. o.
Actions	Modèle de référence interne multifactoriel	Facteur de référence et valeur liquidative du Fonds	18 351 631	(42 634) / 42 634
Actions	Modèle de référence interne multifactoriel	Facteur de référence et valeur liquidative du Fonds	29 017 929	(143 244) / 143 244
			142 441 331	

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

Actifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	319 578	(201 760)	–	117 818
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	319 578	(201 760)	–	117 818

Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Passifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	1 460 313	(201 760)	–	1 258 553
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 460 313	(201 760)	–	1 258 553

Actifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	22 857 132	(13 839)	–	22 843 293
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	22 857 132	(13 839)	–	22 843 293

Passifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	24 275	(13 839)	–	10 436
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	24 275	(13 839)	–	10 436

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	40 375 921	22,6
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	964 783 137	12,2
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O	42 797 364	10,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	247 442 253	5,8
GSO Energy Select Opportunities Fund	6 672 657	1,5
GSO Capital Solutions Fund III LP	7 996 602	0,5
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.	19 882 468	0,4
Starwood Global Opportunity Fund XI, LP, restr.	29 007 637	0,3
	1 358 958 039	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	39 700 311	21,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	973 994 126	11,8
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O	42 965 769	9,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	246 567 643	5,8
GSO Energy Select Opportunities Fund	8 498 023	1,9
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.	18 351 631	0,7
GSO Capital Solutions Fund III LP	8 279 954	0,6
Starwood Global Opportunity Fund XI, LP, restr.	29 017 929	0,3
	1 367 375 386	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia équilibré de dividendes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	314 539 346	311 643 916
Instruments dérivés	30 371	332 811
Trésorerie	4 276 128	3 726 072
Souscriptions à recevoir	292 523	274 677
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 003 556	922 558
Total de l'actif	320 141 924	316 900 034
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	37 873	–
Frais de gestion à payer (note 5)	448 596	–
Rachats à payer	177 306	539 908
Charges à payer	22 342	–
Distributions à verser	11 143	–
Total du passif	697 260	539 908
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	319 444 664	316 360 126
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	315 235 528	312 764 775
Série F	4 209 136	3 595 351
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	13,95	13,90
Série F	9,45	9,41

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	4 209 228	3 390 425
Intérêts à distribuer	1 555 168	1 743 365
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	7 074 545	9 181 567
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(6 083 008)	1 916 090
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(81 130)	81 221
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(340 313)	127 557
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	6 334 490	16 440 225
Prêt de titres (note 11)	7 827	8 379
Gain (perte) de change net réalisé et latent	5 753	(11 092)
Autres revenus	–	53
Total des revenus (pertes), montant net	6 348 070	16 437 565
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 628 798	2 443 632
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	128 187	119 234
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	42 935	50 060
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	300 500	280 404
Coûts de transactions	63 412	128 956
Total des charges	3 164 286	3 022 851
Charges absorbées par le gestionnaire	(894)	–
Charges, montant net	3 163 392	3 022 851
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 184 678	13 414 714
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	3 136 203	13 199 211
Série F	48 475	215 503
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,14	0,64
Série F	0,12	0,53
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	22 627 876	20 741 962
Série F	398 809	405 096

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré de dividendes (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	312 764 775	272 245 512
Série F	3 595 351	4 202 776
	316 360 126	276 448 288
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	3 136 203	13 199 211
Série F	48 475	215 503
	3 184 678	13 414 714
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(1 944 248)	(1 655 662)
Série F	(37 994)	(34 630)
	(1 982 242)	(1 690 292)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	30 657 262	41 844 652
Série F	1 002 569	185 310
Distributions réinvesties		
Série A	1 921 830	1 644 988
Série F	33 699	31 876
Paiement au rachat		
Série A	(31 300 294)	(19 239 989)
Série F	(432 964)	(889 196)
	1 882 102	23 577 641
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	2 470 753	35 793 200
Série F	613 785	(491 137)
	3 084 538	35 302 063
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	315 235 528	308 038 712
Série F	4 209 136	3 711 639
	319 444 664	311 750 351

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 184 678	13 414 714
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(7 074 545)	(9 181 567)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	6 083 008	(1 916 090)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	340 313	(127 557)
(Gain) perte de change latent	(1 673)	(506)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 426 839)	(1 570 064)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(44 931 343)	(88 515 057)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	44 454 288	67 012 519
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(80 998)	(164 204)
Charges à payer et autres montants à payer	470 938	478 807
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 017 827	(20 569 005)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	30 695 536	41 520 825
Montant payé au rachat de parts rachetables	(31 149 411)	(19 893 551)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(15 569)	(13 442)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(469 444)	21 613 832
Gain (perte) de change latent	1 673	506
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	548 383	1 044 827
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	3 726 072	3 944 845
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	4 276 128	4 990 178
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	143 961	173 598
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 069 662	3 166 288

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré de dividendes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 31,4 %			
Fonds de titres à revenu fixe – 31,4 %			
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	7 200 789	93 651 930	88 772 769
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	1 119 225	11 878 682	11 494 329
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS		105 530 612	100 267 098
ACTIONS – 67,2 %			
Services de communication – 5,8 %			
BCE Inc.	82 600	4 061 659	3 660 006
Comcast Corporation, cat. A	600	29 873	32 156
Rogers Communications Inc., cat. B	154 216	8 695 038	7 803 330
TELUS Corporation	336 600	8 403 479	6 970 986
		21 190 049	18 466 478
Consommation discrétionnaire – 0,0 %			
Amazon.com Inc.	300	49 341	79 344
Consommation de base – 4,0 %			
George Weston Limitée	22 600	3 557 537	4 447 454
Kenvue Inc.	150 200	4 474 844	3 737 116
Les Compagnies Loblaw Limitée	700	81 617	111 090
Saputo inc.	141 800	4 791 612	4 356 096
		12 905 610	12 651 756
Énergie – 10,8 %			
ARC Resources Ltd.	196 000	3 517 973	4 784 360
Enbridge Inc.	181 300	8 704 367	8 823 871
Enerflex Ltd.	1 952 992	14 126 674	14 413 081
TransCanada Corporation	123 500	6 780 914	6 404 710
		33 129 928	34 426 022
Finance – 20,2 %			
Banque de Montréal	44 900	5 834 770	5 155 867
La Banque de Nouvelle-Écosse	81 000	5 638 762	5 068 980
Brookfield Asset Management Ltd., cat. A	25 275	1 032 402	1 316 322
Brookfield Corporation, cat. A	48 900	2 246 505	2 782 410
Banque Canadienne Impériale de Commerce	62 200	3 367 774	4 046 110
CME Group Inc.	12 800	3 747 712	3 444 025
Fairfax Financial Holdings Limited	2 007	1 288 262	3 123 554
Industrielle Alliance, Assurance et services financiers inc.	88 100	6 679 359	7 568 671
Power Corporation du Canada	207 595	6 330 969	7 892 762
Banque Royale du Canada	76 900	8 121 211	11 200 485
Financière Sun Life inc.	48 900	3 234 311	3 280 212
La Banque Toronto-Dominion	128 400	9 264 223	9 655 680
		56 786 260	64 535 078

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 67,2 % (suite)			
Soins de santé – 3,9 %			
Eurofins Scientific SE	113 152	9 329 625	7 700 104
Medtronic PLC	44 000	5 368 439	4 739 749
		14 698 064	12 439 853
Industrie – 6,6 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	25 400	3 610 118	4 106 164
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	29 965	2 440 171	3 228 429
Exchange Income Corporation	64 300	3 242 413	2 907 646
Industries Toromont Ltée	50 300	4 978 084	6 092 839
United Parcel Service Inc., cat. B	24 700	5 554 939	4 626 095
		19 825 725	20 961 173
Technologies de l'information – 3,3 %			
Accenture PLC, cat. A	15 100	6 400 339	6 270 174
Texas Instruments Incorporated	15 600	3 384 938	4 153 211
		9 785 277	10 423 385
Matériaux – 6,2 %			
Mines Agnico-Eagle Limitée	700	49 206	62 636
Air Products and Chemicals Inc.	2 900	1 024 537	1 024 176
Société aurifère Barrick	271 600	6 293 341	6 197 912
CCL Industries Inc., cat. B	63 800	4 068 642	4 589 772
Labrador Iron Ore Royalty Corporation	105 600	3 490 648	3 072 960
Nutrien Ltd.	68 400	5 744 554	4 764 060
Ressources Tech Limitée, cat. B	1 700	88 096	111 452
		20 759 024	19 822 968
Immobilier – 1,7 %			
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	53 625	2 599 568	2 383 631
Granite Real Estate Investment Trust	47 122	3 550 824	3 194 400
		6 150 392	5 578 031
Services aux collectivités – 4,7 %			
Northland Power Inc.	633 000	18 686 962	14 888 160
TOTAL DES ACTIONS		213 966 632	214 272 248
Coûts de transactions		(186 243)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		319 311 001	314 539 346
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(7 502)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			4 912 820
ACTIF NET – 100,0 %			319 444 664

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	3 964 257	Dollar américain	2 900 000	0,732	0,732	829
Banque de Montréal	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	686 907	Dollar américain	500 000	0,728	0,732	3 557
Banque de Montréal	A-1	13 sept. 2024	Dollar canadien	4 530 402	Dollar américain	3 300 000	0,728	0,732	23 376
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 413	Dollar américain	100 000	0,728	0,731	642
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 387	Dollar américain	100 000	0,728	0,731	616
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 234	Dollar américain	100 000	0,729	0,731	463
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	684 742	Dollar américain	500 000	0,730	0,731	888
									30 371

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar américain	200 000	Dollar canadien	273 690	1,368	1,368	(150)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	2 034 416	Dollar américain	1 500 000	0,737	0,731	(17 147)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	1 356 277	Dollar américain	1 000 000	0,737	0,731	(11 431)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	1 085 022	Dollar américain	800 000	0,737	0,731	(9 145)
									(37 873)

Fonds Scotia équilibré de dividendes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à produire une plus-value du capital à long terme et un revenu. Il investit, directement ou par l'intermédiaire de placements dans des titres d'autres fonds, surtout dans des titres de participation de société versant des dividendes ou dont on s'attend à ce qu'elles en verseront, des titres à revenu fixe et d'autres titres dont on s'attend à ce qu'ils produisent un revenu.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	28 693 757	(14 487 540)	14 206 217	4,4
Euro	7 700 160	–	7 700 160	2,4
Franc suisse	71 757	–	71 757	0,0
Livre sterling	70 881	–	70 881	0,0
	36 536 555	(14 487 540)	22 049 015	6,8

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	22 953 818	(11 251 655)	11 702 163	3,7
Euro	6 661 466	–	6 661 466	2,1
Franc suisse	74 134	–	74 134	0,0
Livre sterling	69 146	–	69 146	0,0
	29 758 564	(11 251 655)	18 506 909	5,8

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 2 204 902 \$, ou environ 0,7 % (1 850 691 \$ ou environ 0,6 % au 31 décembre 2023). Dans les faits,

les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,6 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 31 453 935 \$ (31 164 392 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	5,8	6,7
Consommation discrétionnaire	0,0	0,4
Consommation de base	4,0	6,3
Énergie	10,8	9,8
Finance	20,2	19,7
Fonds de titres à revenu fixe	31,4	31,5
Soins de santé	3,9	3,1
Industrie	6,6	6,5
Technologies de l'information	3,3	2,4
Matériaux	6,2	6,6
Immobilier	1,7	1,7
Services aux collectivités	4,7	3,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	206 572 144	7 700 104	–	214 272 248
Fonds sous-jacents	100 267 098	–	–	100 267 098
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	30 371	–	30 371
	306 839 242	7 730 475	–	314 569 717
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(37 873)	–	(37 873)
	306 839 242	7 692 602	–	314 531 844

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	205 349 303	6 661 410	–	212 010 713
Fonds sous-jacents	99 633 203	–	–	99 633 203
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	332 811	–	332 811
	304 982 506	6 994 221	–	311 976 727

Fonds Scotia équilibré de dividendes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	30 371	(1 408)	–	28 963
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	30 371	(1 408)	–	28 963

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	37 873	(1 408)	–	36 465
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	37 873	(1 408)	–	36 465

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	332 811	–	–	332 811
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	332 811	–	–	332 811

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

30 juin 2024		
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	88 772 769	1,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	11 494 329	0,3
	100 267 098	

31 décembre 2023		
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	88 424 268	1,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	11 208 935	0,3
	99 633 203	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia équilibré mondial (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	99 767 305	95 735 551
Instruments dérivés	134	–
Trésorerie	2 728 269	2 977 975
Souscriptions à recevoir	38 918	56 385
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	121 325	127 630
Total de l'actif	102 655 951	98 897 541
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	3 396	23 766
Frais de gestion à payer (note 5)	141 881	–
Rachats à payer	76 937	99 629
Charges à payer	13 463	–
Distributions à verser	5 116	52
Total du passif	240 793	123 447
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	102 415 158	98 774 094
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	100 624 020	97 128 839
Série F	1 791 138	1 645 255
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	15,97	15,29
Série F	10,74	10,28

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	819 754	779 679
Intérêts à distribuer	1 336 159	967 686
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	2 324 576	(4 585 551)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 989 371	7 874 284
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(17 463)	(94 509)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	20 505	114 329
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	6 472 902	5 055 918
Prêt de titres (note 11)	784	1 495
Gain (perte) de change net réalisé et latent	11 718	(18 118)
Autres revenus	–	9
Total des revenus (pertes), montant net	6 485 404	5 039 304
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	827 606	810 563
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	75 856	74 296
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	88 232	107 851
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	93 163	91 108
Coûts de transactions	7 346	12 491
Total des charges	1 092 657	1 096 874
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 392 747	3 942 430
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	5 295 926	3 869 123
Série F	96 821	73 307
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,84	0,59
Série F	0,61	0,44
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	6 287 099	6 566 863
Série F	159 153	167 639

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré mondial (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	97 128 839	95 686 753
Série F	1 645 255	1 661 976
	98 774 094	97 348 729
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	5 295 926	3 869 123
Série F	96 821	73 307
	5 392 747	3 942 430
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(998 205)	(657 826)
Série F	(25 535)	(18 923)
	(1 023 740)	(676 749)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	6 211 745	4 517 043
Série F	273 479	34 487
Distributions réinvesties		
Série A	992 425	654 671
Série F	24 730	18 680
Paiement au rachat		
Série A	(8 006 710)	(7 393 339)
Série F	(223 612)	(133 873)
	(727 943)	(2 302 331)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	3 495 181	989 672
Série F	145 883	(26 322)
	3 641 064	963 350
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	100 624 020	96 676 425
Série F	1 791 138	1 635 654
	102 415 158	98 312 079

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	5 392 747	3 942 430
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(2 324 576)	4 585 551
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 989 371)	(7 874 284)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(20 505)	(114 329)
(Gain) perte de change latent	(558)	(4 830)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 291 770)	(935 957)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(7 821 062)	(48 501 854)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	9 395 027	50 898 489
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	6 305	(9 596)
Charges à payer et autres montants à payer	155 344	159 829
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 501 581	2 145 449
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	6 233 212	4 562 691
Montant payé au rachat de parts rachetables	(7 983 535)	(7 382 306)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 522)	(1 274)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 751 845)	(2 820 889)
Gain (perte) de change latent		
	558	4 830
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	(250 264)	(675 440)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	2 977 975	2 343 266
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
	2 728 269	1 672 656
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	54 515	32 327
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	727 776	661 634

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré mondial (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 42,3 %			
Canada – 42,3 %			
Fonds à revenu fixe mondial Dynamique, série O	4 183 888	42 642 369	43 310 772
ACTIONS – 55,1 %			
Belgique – 1,6 %			
Anheuser-Busch InBev NV	20 500	1 661 673	1 620 916
Canada – 1,4 %			
Enbridge Inc.	28 500	1 384 427	1 387 095
France – 2,6 %			
Euronext NV	9 800	1 131 628	1 238 359
Vinci SA	10 067	1 203 579	1 449 526
		2 335 207	2 687 885
Allemagne – 3,6 %			
Merck KGaA	3 100	675 464	703 119
SAP SE	7 200	1 087 052	2 000 944
Siemens AG	3 800	645 271	967 393
		2 407 787	3 671 456
Japon – 2,2 %			
Seven & i Holdings Co., Ltd.	51 300	889 016	855 412
Sony Corporation	12 000	1 069 608	1 396 000
		1 958 624	2 251 412
Suisse – 1,2 %			
Nestlé S.A.	9 000	1 381 399	1 257 395
Royaume-Uni – 6,5 %			
AstraZeneca PLC	6 700	1 191 873	1 429 183
British American Tobacco PLC	33 600	1 731 579	1 413 264
National Grid PLC	110 458	1 762 007	1 685 422
Shell PLC	43 428	1 096 196	2 135 478
		5 781 655	6 663 347
États-Unis – 36,0 %			
Accenture PLC, cat. A	2 100	808 927	872 011
Alphabet Inc., cat. A	6 500	1 038 236	1 620 374
Amazon.com Inc.	8 600	1 190 319	2 274 525

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 55,1 % (suite)			
États-Unis – 36,0 % (suite)			
American Tower Corporation	2 500	703 339	665 065
Becton, Dickinson and Company	2 600	867 667	831 617
CME Group Inc.	5 300	1 272 477	1 426 042
Comcast Corporation, cat. A	14 700	824 762	787 831
Elevance Health Inc.	1 700	744 672	1 260 691
FirstEnergy Corporation	17 983	842 897	941 875
Honeywell International Inc.	4 200	1 017 983	1 227 443
Johnson & Johnson	4 880	1 042 025	976 160
JPMorgan Chase & Co.	3 800	611 909	1 051 880
MasterCard Inc., cat. A	1 700	624 828	1 026 403
McDonald's Corporation	4 000	1 170 956	1 395 084
Medtronic PLC	13 900	1 652 703	1 497 330
Microchip Technology Inc.	9 700	1 116 812	1 214 690
Microsoft Corporation	5 200	1 203 698	3 180 791
Mid-America Apartment Communities Inc.	7 500	1 411 185	1 463 808
NextEra Energy Inc.	11 200	978 549	1 085 389
NIKE Inc., cat. B	10 700	1 613 598	1 103 710
ProLogis Inc.	8 800	1 410 813	1 352 614
Stryker Corporation	1 900	603 200	884 758
The Coca-Cola Company	16 800	1 134 419	1 463 459
Thermo Fisher Scientific Inc.	1 300	872 222	983 878
Union Pacific Corporation	3 300	923 384	1 021 867
UnitedHealth Group Incorporated	2 600	1 278 062	1 812 115
Visa Inc., cat. A	5 500	1 256 928	1 975 673
Wells Fargo & Company	18 700	835 672	1 519 944
		29 052 242	36 917 027
TOTAL DES ACTIONS		45 963 014	56 456 533
Coûts de transactions		(20 968)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		88 584 415	99 767 305
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(3 261)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,6 %			2 651 114
ACTIF NET – 100,0 %			102 415 158

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Euro	50 000	Dollar canadien	73 278	1,466	1,468	127
									127

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	1 759 146	Euro	1 200 000	0,682	0,681	(2 582)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Euro	25 000	Dollar canadien	37 123	1,485	1,468	(420)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Euro	25 000	Dollar canadien	37 097	1,484	1,468	(394)
									(3 396)

Fonds Scotia équilibré mondial (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer revenu et plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans une combinaison d'actions et de titres à revenu fixe de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Yen japonais	2 251 412	–	2 251 412	2,2
Franc suisse	1 257 395	–	1 257 395	1,2
Dollar américain	37 337 309	–	37 337 309	36,5
Euro	7 980 304	(1 614 450)	6 365 854	6,2
Livre sterling	6 753 456	–	6 753 456	6,6
	55 579 876	(1 614 450)	53 965 426	52,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	35 850 944	–	35 850 944	36,3
Euro	8 473 086	(1 677 967)	6 795 119	6,9
Livre sterling	5 259 600	–	5 259 600	5,3
Yen japonais	2 355 420	–	2 355 420	2,4
Franc suisse	1 179 630	–	1 179 630	1,2
	53 118 680	(1 677 967)	51 440 713	52,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 396 543 \$, ou environ 5,3 % (5 144 071 \$ ou environ 5,2 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,4 % (96,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 9 976 731 \$ (9 573 555 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Belgique	1,6	1,8
Canada	43,7	43,5
France	2,6	3,6
Allemagne	3,6	3,2
Japon	2,2	2,4
Suisse	1,2	1,2
Royaume-Uni	6,5	5,3
États-Unis	36,0	35,9
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	38 304 122	18 152 411	–	56 456 533
Fonds sous-jacents	43 310 772	–	–	43 310 772
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	127	–	127
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	7	–	7
	81 614 894	18 152 545	–	99 767 439
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(3 396)	–	(3 396)
	81 614 894	18 149 149	–	99 764 043
31 décembre 2023				
Actions	36 832 989	17 267 690	–	54 100 679
Fonds sous-jacents	41 634 872	–	–	41 634 872
	78 467 861	17 267 690	–	95 735 551
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(23 758)	–	(23 758)
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(8)	–	(8)
	–	(23 766)	–	(23 766)
	78 467 861	17 243 924	–	95 711 785

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Fonds Scotia équilibré mondial (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	Montant reçu en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	127	(127)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	127	(127)	–	–

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	Montant donné en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	3 396	(127)	–	3 269
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	3 396	(127)	–	3 269

31 décembre 2023				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre		Montant net (\$)
		(\$)	Montant donné en garantie (\$)	
Contrats de change à terme	23 758	–	–	23 758
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	23 758	–	–	23 758

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

30 juin 2024		
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds à revenu fixe mondial Dynamique, série O	43 310 772	12,6
	43 310 772	

31 décembre 2023		
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds à revenu fixe mondial Dynamique, série O	41 634 872	18,5
	41 634 872	

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	157 429 721	154 604 155
Instruments dérivés	18 922	1 806 719
Trésorerie	12 015 465	13 946 535
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	–	57
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	55 785	220 150
Souscriptions à recevoir	530 416	198 567
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	417 984	569 743
Total de l'actif	170 468 293	171 345 926
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	133 701	204 171
Frais de gestion à payer (note 5)	229 080	–
Rachats à payer	106 983	14 293
Charges à payer	10 408	–
Distributions à verser	77 705	4 013
Total du passif	557 877	222 477
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	169 910 416	171 123 449
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	162 136 524	161 799 837
Série F	2 627 814	2 672 728
Série K	1 523	1 474
Série M	5 144 555	6 649 410
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,65	10,60
Série F	9,27	9,23
Série K	10,29	10,21
Série M	11,59	11,49

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 783 751	1 814 834
Intérêts à distribuer	1 564 701	1 624 040
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	489 153	(282 901)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	2 847 206	483 073
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	386 173	1 658 066
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1 717 327)	(709 359)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 353 657	4 587 753
Prêt de titres (note 11)	7 210	5 451
Gain (perte) de change net réalisé et latent	373 461	(283 588)
Autres revenus	–	96
Total des revenus (pertes), montant net	5 734 328	4 309 712
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 346 557	1 384 787
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	58 549	60 554
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	558	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	60 854	93 411
Autres charges du Fonds	172	99
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	148 591	151 624
Coûts de transactions	19 115	16 144
Total des charges	1 634 850	1 707 184
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	4 099 478	2 602 528
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	3 848 513	2 375 015
Série F	73 661	52 071
Série K	49	32
Série M	177 255	175 410
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,25	0,15
Série F	0,27	0,18
Série K	0,34	0,23
Série M	0,37	0,27
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	15 217 639	15 551 095
Série F	277 107	288 612
Série K	146	139
Série M	476 747	656 338

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	161 799 837	169 254 532
Série F	2 672 728	2 784 757
Série K	1 474	1 400
Série M	6 649 410	7 672 932
	171 123 449	179 713 621

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	3 848 513	2 375 015
Série F	73 661	52 071
Série K	49	32
Série M	177 255	175 410
	4 099 478	2 602 528

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(1 696 392)	(1 105 149)
Série F	(39 693)	(28 916)
Série K	(29)	(23)
Série M	(97 362)	(127 659)
Remboursement de capital		
Série A	(1 492 309)	(2 148 308)
Série F	(22 645)	(35 580)
Série K	(7)	(11)
Série M	(31 636)	(53 463)
	(3 380 073)	(3 499 109)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	14 109 589	6 337 221
Série F	210 012	257 983
Série M	14 070	393 310
Distributions réinvesties		
Série A	2 870 670	2 953 817
Série F	53 786	54 307
Série K	36	34
Paiement au rachat		
Série A	(17 303 384)	(14 729 201)
Série F	(320 035)	(572 465)
Série M	(1 567 182)	(587 603)
	(1 932 438)	(5 892 597)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	336 687	(6 316 605)
Série F	(44 914)	(272 600)
Série K	49	32
Série M	(1 504 855)	(200 005)
	(1 213 033)	(6 789 178)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	162 136 524	162 937 927
Série F	2 627 814	2 512 157
Série K	1 523	1 432
Série M	5 144 555	7 472 927
	169 910 416	172 924 443

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	4 099 478	2 602 528
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(489 153)	282 901
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(2 847 206)	(483 073)
(Gain) perte net réalisé sur les options	–	(124 854)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1 717 327	709 359
(Gain) perte de change latent	(12 013)	(51 559)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(736 845)	(704 192)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(14 440 112)	(24 150 357)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	–	(383 622)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	15 687 750	19 416 699
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	–	(227 971)
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	57	(34)
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	164 365	(141 028)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	151 759	(77 788)
Charges à payer et autres montants à payer	239 488	255 851
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	3 534 895	(3 077 140)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	13 856 782	6 742 826
Montant payé au rachat de parts rachetables	(18 952 870)	(15 542 030)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(381 890)	(490 920)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(5 477 978)	(9 290 124)
Gain (perte) de change latent	12 013	51 559
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 943 083)	(12 367 264)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	13 946 535	30 838 007
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	12 015 465	18 522 302
Intérêts versés ¹⁾	558	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	874 915	843 382
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 827 596	1 720 101

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 22,6 %			
Fonds d'actions canadiennes – 2,8 %			
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O			
	241 100	2 506 869	2 414 105
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	215 106	2 192 260	2 346 071
		4 699 129	4 760 176
Fonds de titres à revenu fixe – 17,4 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I			
	435 824	4 250 749	3 945 908
S.E.C. G.A. 1832 d'obligations à rendement total, série I	602 923	8 255 998	8 103 167
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	649 855	9 049 334	8 897 126
Fonds de titres de créance à court terme PLUS Dynamique, série O	746 699	7 609 700	8 024 626
GSO Capital Solutions Fund III LP*	713 683	959 300	609 387
		30 125 081	29 580 214
Fonds d'actions étrangères – 2,4 %			
Blackstone Tactical Opportunities Fund II L.P.*			
	1 056 437	1 402 634	453 990
GSO Energy Select Opportunities Fund*	629 320	821 494	452 947
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.*	7 400	982 946	1 108 326
Starwood Global Opportunity Fund XI, L.P., restr.*	15 840	1 751 321	2 138 155
		4 958 395	4 153 418
		39 782 605	38 493 808
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 17,2 %			
Obligations de sociétés – 0,4 %			
Timbercreek, 4,00 %, 5 nov. 2029*	EUR 420 000	619 507	615 673
Obligations fédérales – 16,5 %			
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 0,95 %, 15 juin 2025			
	462 000	436 320	447 256
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2027	7 735 000	7 142 991	7 258 674
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} déc. 2031	5 730 000	4 953 993	4 987 406
Obligations du Trésor des États-Unis, 2,75 %, 15 août 2032	USD 5 078 000	6 338 610	6 195 893
Obligations du Trésor des États-Unis, 3,00 %, 15 août 2052	USD 4 034 000	4 762 574	4 181 104
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,13 %, 30 sept. 2027	USD 3 288 000	4 447 696	4 451 994
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,75 %, 31 juill. 2025	USD 431 000	566 502	588 015
		28 648 686	28 110 342
Obligations provinciales – 0,3 %			
Province d'Ontario, 2,65 %, 2 déc. 2050			
	725 000	548 002	532 718
		29 816 195	29 258 733
ACTIONS – 52,9 %			
Services de communication – 2,3 %			
Rogers Communications Inc., cat. B	28 501	1 686 631	1 442 151
TELUS Corporation	118 154	2 935 340	2 446 969
		4 621 971	3 889 120
Consommation discrétionnaire – 4,0 %			
McDonald's Corporation			
	6 000	1 625 033	2 092 626
The Home Depot Inc.	4 945	1 512 708	2 329 702
TJX Companies Inc., The	16 000	1 368 721	2 410 905
		4 506 462	6 833 233
Consommation de base – 2,8 %			
Costco Wholesale Corporation			
	1 520	645 311	1 768 195
Mondelez International Inc.	9 400	721 957	841 868
The Procter & Gamble Company	9 200	1 495 382	2 076 510
		2 862 650	4 686 573
Énergie – 6,7 %			
Canadian Natural Resources Ltd.			
	59 500	1 503 249	2 899 435
Enbridge Inc.	57 600	2 850 176	2 803 392

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 52,9 % (suite)			
Énergie – 6,7 % (suite)			
Tourmaline Oil Corporation			
	28 900	1 647 830	1 793 245
TransCanada Corporation	34 400	1 748 927	1 783 984
Williams Companies Inc., The	35 700	1 605 290	2 076 490
		9 355 472	11 356 546
Finance – 14,5 %			
Apollo Global Management Inc.			
	14 300	1 045 551	2 310 726
Atrium Mortgage Investment Corporation	52 900	598 407	562 856
Banque de Montréal	9 700	1 150 420	1 113 851
La Banque de Nouvelle-Écosse	20 100	1 339 542	1 257 858
Brookfield Corporation, cat. A	20 750	639 520	1 180 675
Intact Corporation financière	5 200	791 407	1 185 652
JPMorgan Chase & Co.	8 900	1 218 597	2 463 615
Société Financière Manuvie	55 500	1 748 875	2 021 865
Power Corporation du Canada	25 200	946 669	958 104
Banque Royale du Canada	38 200	3 691 886	5 563 830
Financière Sun Life inc.	12 700	850 790	851 916
La Banque Toronto-Dominion	55 400	4 237 527	4 166 080
Visa Inc., cat. A	2 900	773 392	1 041 719
		19 032 583	24 678 747
Soins de santé – 2,0 %			
Thermo Fisher Scientific Inc.			
	2 200	1 632 955	1 665 024
UnitedHealth Group Incorporated	2 400	1 288 615	1 672 721
		2 921 570	3 337 745
Industrie – 7,0 %			
Andlauer Healthcare Group Inc.			
	38 724	904 783	1 503 266
Brookfield Business Corporation, cat. A	9 900	341 617	278 289
Brookfield Business Partners LP	19 800	681 184	513 018
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada			
	8 400	1 380 653	1 357 944
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	25 400	2 232 753	2 736 596
Emerson Electric Company	9 000	1 326 826	1 356 873
Honeywell International Inc.	8 300	1 893 129	2 425 661
Waste Connections Inc.	7 400	1 152 707	1 776 222
		9 913 652	11 947 869
Technologies de l'information – 4,0 %			
Apple Inc.			
	8 908	1 203 112	2 567 749
Microsoft Corporation	6 831	1 774 749	4 178 458
		2 977 861	6 746 207
Matériaux – 2,1 %			
CCL Industries Inc., cat. B			
	28 000	1 682 365	2 014 320
Nutrien Ltd.	21 500	1 632 260	1 497 475
		3 314 625	3 511 795
Immobilier – 4,8 %			
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens			
	23 044	1 202 932	1 024 306
Enterprise Residential Real Estate Investment Trust*			
	76 800	768 000	793 513
Killam Apartment Real Estate Investment Trust			
	123 153	1 374 442	2 098 527
Mid-America Apartment Communities Inc.	7 400	1 637 228	1 444 290
ProLogis Inc.	10 800	1 782 621	1 660 026
RioCan Real Estate Investment Trust	64 800	1 192 367	1 089 288
		7 957 590	8 109 950
Services aux collectivités – 2,7 %			
Brookfield Infrastructure Partners LP			
	40 121	1 953 366	1 507 747
Fortis Inc.	30 613	1 226 506	1 627 693
NextEra Energy Inc.	14 900	1 295 972	1 443 955
		4 475 844	4 579 395
TOTAL DES ACTIONS			
Coûts de transactions (36 971)			
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
			141 502 109
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,1 %)			(114 779)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 7,4 %			12 595 474
ACTIF NET – 100,0 %			169 910 416

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	5 juill. 2024	Dollar canadien	467 383	Euro	315 000	0,674	0,682	5 560
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	557 935	Euro	380 000	0,681	0,681	55
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	29 113 513	Dollar américain	21 300 000	0,732	0,732	12 766
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	1 366 773	Dollar américain	1 000 000	0,732	0,732	541
									18 922

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	5 juill. 2024	Dollar américain	500 000	Dollar canadien	684 425	1,369	1,368	(280)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	5 juill. 2024	Dollar canadien	14 856 275	Dollar américain	10 900 000	0,734	0,731	(58 070)
Banque Royale du Canada	A-1+	5 juill. 2024	Dollar canadien	14 858 880	Dollar américain	10 900 000	0,734	0,731	(55 465)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	5 juill. 2024	Euro	315 000	Dollar canadien	461 874	1,466	1,466	(50)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	5 juill. 2024	Dollar américain	21 300 000	Dollar canadien	29 151 261	1,369	1,368	(6 685)
									(120 550)

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(10)	Contrat à terme normalisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(1 492 082)	(1 505 233)	(13 151)
							(13 151)

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu régulier et une plus-value du capital à long terme. Le Fonds investit surtout dans un portefeuille diversifié de titres à revenu fixe et de titres de participation axés sur le revenu.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	447 256	–
De 1 à 3 ans	7 846 689	1 019 097
De 3 à 5 ans	4 451 994	9 841 606
De 5 à 10 ans	10 293 739	7 773 497
Plus de 10 ans	4 713 822	4 978 314
	27 753 500	23 612 514

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 455 697 \$, ou environ 0,3 % (443 792 \$ ou environ 0,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	76 325 456	(30 453 481)	45 871 975	27,0
Euro	623 411	(557 898)	65 513	0,0
	76 948 867	(31 011 379)	45 937 488	27,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	78 458 582	(46 907 732)	31 550 850	18,4
Euro	617 443	(613 334)	4 109	0,0
	79 076 025	(47 521 066)	31 554 959	18,4

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 593 749 \$, ou environ 2,7 % de l'actif net (3 155 496 \$ ou environ 1,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 75,4 % (74,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 12 817 099 \$ (12 695 706 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	96,1	16,5	93,6	15,1
A/A-1	1,8	0,3	2,1	0,3
BB	–	–	2,1	0,3
Pas de notation	2,1	0,4	2,2	0,4
	100,0	17,2	100,0	16,1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	2,8	2,8
Services de communication	2,3	4,6
Consommation discrétionnaire	4,0	3,9
Consommation de base	2,8	2,8
Obligations de sociétés	0,4	0,7
Énergie	6,7	6,5
Obligations fédérales	16,5	15,1
Finance	14,5	10,8
Fonds de titres à revenu fixe	17,4	16,5
Fonds d'actions étrangères	2,4	2,4
Soins de santé	2,0	3,2
Industrie	7,0	5,3
Technologies de l'information	4,0	4,8
Matériaux	2,1	2,8
Obligations provinciales	0,3	0,3
Immobilier	4,8	5,4
Services aux collectivités	2,7	2,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,1)	0,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	88 883 667	–	793 513	89 677 180
Obligations et débetures	–	28 643 060	615 673	29 258 733
Fonds sous-jacents	33 731 003	–	4 762 805	38 493 808
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	18 922	–	18 922
	122 614 670	28 661 982	6 171 991	157 448 643
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(120 550)	–	(120 550)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(13 151)	–	–	(13 151)
	(13 151)	(120 550)	–	(133 701)
	122 601 519	28 541 432	6 171 991	157 314 942
31 décembre 2023				
Actions	89 021 324	–	831 951	89 853 275
Obligations et débetures	–	27 033 286	613 811	27 647 097
Fonds sous-jacents	32 294 499	–	4 809 284	37 103 783
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 806 719	–	1 806 719
	121 315 823	28 840 005	6 255 046	156 410 874
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(76 572)	–	(76 572)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(127 599)	–	–	(127 599)
	(127 599)	(76 572)	–	(204 171)
	121 188 224	28 763 433	6 255 046	156 206 703

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	6 255 046	6 052 987
Achats	72 487	1 523 939
Ventes/remboursement de capital	(18 915)	(346 760)
Transferts vers le niveau 3	–	–
Transferts à partir du niveau 3	–	–
Gains (pertes) nets réalisés	478	(7 839)
Variation nette du gain (perte) latent*	(137 104)	(967 281)
À la clôture de la période	6 171 992	6 255 046

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de (149 565)\$ et de (995 153)\$.

Techniques d'évaluation utilisées pour les instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé des techniques d'évaluation et des données d'entrée non observables importantes utilisées pour établir la juste valeur des instruments financiers de niveau 3. Les données d'entrée non observables importantes retenues pour établir les évaluations à la juste valeur des instruments classés au niveau 3 peuvent varier de façon considérable au fil du temps en fonction de facteurs propres aux sociétés et des conditions économiques ou du marché. Est également présenté ci-dessous l'effet potentiel, sur le Fonds, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 %, ou de 5 % dans le cas des fonds sous-jacents (10 % à l'exercice précédent), des données d'entrée non observables importantes utilisées aux fins des techniques d'évaluation, toutes les autres variables demeurant constantes. Certaines données importantes non observables utilisées dans le cadre des techniques d'évaluation ne sont pas vraisemblablement susceptibles de fluctuer; on leur a donc attribué la mention « s. o. » dans le tableau ci-dessous. Les titres pour lesquels une variation plausible des données d'entrée non observables importantes n'a pas d'effet significatif sur le Fonds sont indiqués par la mention « néant ».

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 30 juin 2024 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Dettes	Juste valeur selon le prix de transaction	Prix de transaction	615 673	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative de la société	793 513	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative du Fonds	4 762 805	s. o.
			6 171 991	

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au	Fluctuation de l'évaluation
			31 décembre 2023 (\$)	
Dettes	Juste valeur selon le prix de transaction	Prix de transaction	613 811	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative de la société	831 951	s. o.
Actions	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Valeur liquidative du Fonds	4 809 284	s. o.
Actions	Modèle de référence interne multifactoriel	Facteur de référence et valeur liquidative du Fonds	1 022 991	(2 377) / 2 377
Actions	Modèle de référence interne multifactoriel	Facteur de référence et valeur liquidative du Fonds	2 138 914	(10 559) / 10 559
			9 416 951	

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

Actifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	18 922	(7 015)	–	11 907
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	18 922	(7 015)	–	11 907

Passifs financiers – par catégorie	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	120 550	(7 015)	–	113 535
Options (hors cote)	–	–	(42 630)	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	120 550	(7 015)	(42 630)	113 535

Actifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	1 806 719	(76 114)	–	1 730 605
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 806 719	(76 114)	–	1 730 605

Passifs financiers – par catégorie	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	76 572	(76 114)	–	458
Options (hors cote)	–	–	(57)	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	76 572	(76 114)	(57)	458

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

Fonds G. A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds de titres de créance à court terme PLUS Dynamique, série O	8 897 126	2,6
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	8 024 626	1,6
Fonds G. A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	2 346 071	1,3
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O	3 945 908	0,8
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	2 414 105	0,6
Blackstone Tactical Opportunities Fund II LP	8 103 167	0,6
GSO Energy Select Opportunities Fund	453 990	0,1
GSO Capital Solutions Fund III LP	452 947	0,1
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.	609 387	0,0
Starwood Global Opportunity Fund XI, LP, restr.	1 108 326	0,0
	2 138 155	0,0
	38 493 808	

Fonds G. A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds de titres de créance à court terme PLUS Dynamique, série O	8 382 661	2,5
Fonds de revenu de retraite Dynamique, série O	7 464 737	2,0
Fonds G. A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	2 306 814	1,2
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	3 666 029	0,8
Fonds de revenu immobilier et infrastructure II Dynamique, série O	8 050 653	0,6
Blackstone Tactical Opportunities Fund II LP	2 423 605	0,5
GSO Energy Select Opportunities Fund	439 543	0,1
GSO Capital Solutions Fund III LP	576 855	0,1
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.	630 981	0,0
Starwood Global Opportunity Fund XI, LP, restr.	1 022 991	0,0
	2 138 914	0,0
	37 103 783	

Fonds Scotia revenu avantage (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	18 748 932	16 479 613
Trésorerie	122 899	99 075
Souscriptions à recevoir	5 734	37 160
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	450	613
Total de l'actif	18 878 015	16 616 461
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	26 351	–
Rachats à payer	7 884	45 821
Charges à payer	2 876	–
Total du passif	37 111	45 821
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	18 840 904	16 570 640
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	18 399 972	16 116 387
Série F	440 932	454 253
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,79	10,42
Série F	11,18	10,75

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	156 414	116 634
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	118 213	12 942
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	505 987	1 409 229
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	780 614	1 538 805
Autres revenus	–	2
Total des revenus (pertes), montant net	780 614	1 538 807
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	145 165	117 773
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	13 353	10 859
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	8	10
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	17 983	14 366
Total des charges	176 963	143 573
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	603 651	1 395 234
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	587 336	1 352 390
Série F	16 315	42 844
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,36	0,93
Série F	0,42	1,01
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	1 637 868	1 457 423
Série F	39 016	42 458

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	16 116 387	13 103 547
Série F	454 253	403 704
	16 570 640	13 507 251
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	587 336	1 352 390
Série F	16 315	42 844
	603 651	1 395 234
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	3 420 430	2 177 468
Série F	14 683	3 000
Paiement au rachat		
Série A	(1 724 181)	(1 429 950)
Série F	(44 319)	(12 724)
	1 666 613	737 794
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	2 283 585	2 099 908
Série F	(13 321)	33 120
	2 270 264	2 133 028
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	18 399 972	15 203 455
Série F	440 932	436 824
	18 840 904	15 640 279

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	603 651	1 395 234
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(118 213)	(12 942)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(505 987)	(1 409 229)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(153 119)	(113 943)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 494 000)	(1 532 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 002 000	843 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	163	(71)
Charges à payer et autres montants à payer	29 227	25 706
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(1 636 278)	(804 245)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 466 539	2 202 306
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 806 437)	(1 399 582)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	1 660 102	802 724
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	23 824	(1 521)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	99 075	98 167
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	122 899	96 646
Intérêts versés ¹⁾	8	10
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 457	2 619

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,5 %			
Fonds de titres à revenu fixe – 46,6 %			
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone, série I	1 034 019	9 470 255	8 778 203
Fonds d'actions étrangères – 52,9 %			
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone, série I	720 330	8 135 966	9 970 729
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		17 606 221	18 748 932
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			91 972
ACTIF NET – 100,0 %			18 840 904

Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer du revenu et une plus-value du capital à long terme, et est rempli par un portefeuille de placements que, dans l'ensemble, le conseiller en valeurs estime avoir une intensité carbonique inférieure à celle du marché en général. Il investit principalement dans une combinaison d'actions mondiales et de titres à revenu fixe canadiens, soit directement ou indirectement par l'intermédiaire d'autres fonds d'investissement.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 874 893 \$ (1 647 961 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds de titres à revenu fixe	46,6	46,9
Fonds d'actions étrangères	52,9	52,6

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	18 748 932	–	–	18 748 932
	18 748 932	–	–	18 748 932
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	16 479 613	–	–	16 479 613
	16 479 613	–	–	16 479 613

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone, série I	8 778 203	21,5
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone, série I	9 970 729	13,1
	18 748 932	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone, série I	7 765 131	20,4
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone, série I	8 714 482	13,3
	16 479 613	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia équilibré en \$ US (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)	USD	USD
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	133 960 359	129 989 672
Trésorerie	381 214	146 703
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	106 033	57 131
Montant à recevoir pour la vente de titres	1 949 429	–
Souscriptions à recevoir	189 178	139 943
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	277 201	272 257
Total de l'actif	136 863 414	130 605 706
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	11 531	20 914
Frais de gestion à payer (note 5)	183 238	–
Montant à payer pour l'achat de titres	2 383 338	–
Rachats à payer	18 365	829 463
Charges à payer	10 464	–
Distributions à verser	9 718	54
Total du passif	2 616 654	850 431
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	134 246 760	129 755 275
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	130 523 736	124 639 208
Série F	3 723 024	5 116 067
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	14,05	13,01
Série F	11,67	10,79

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
	USD	USD
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	508 588	424 828
Intérêts à distribuer	1 267 671	1 223 119
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 715 467	570 707
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	5 555 894	11 696 583
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(8 654)	(71 013)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	9 383	913
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	12 048 349	13 845 137
Prêt de titres (note 11)	593	1 962
Gain (perte) de change net réalisé et latent	114	(312)
Autres revenus	–	22
Total des revenus (pertes), montant net	12 049 056	13 846 809
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 074 046	1 015 161
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	59 501	55 984
Frais du comité d'examen indépendant	332	426
Charge d'intérêts	9	5
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	39 416	44 908
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	124 388	118 986
Coûts de transactions	9 418	12 749
Total des charges	1 307 110	1 248 219
Charges absorbées par le gestionnaire	(595)	–
Charges, montant net	1 306 515	1 248 219
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	10 742 541	12 598 590
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	10 347 179	12 313 334
Série F	395 362	285 256
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,09	1,18
Série F	1,05	0,99
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	9 504 849	10 393 525
Série F	374 845	288 648

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré en \$ US (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	124 639 208	116 939 260
Série F	5 116 067	2 235 179
	129 755 275	119 174 439
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	10 347 179	12 313 334
Série F	395 362	285 256
	10 742 541	12 598 590
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(486 549)	(198 271)
Série F	(26 060)	(21 397)
	(512 609)	(219 668)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	12 756 215	10 371 713
Série F	512 736	1 173 897
Distributions réinvesties		
Série A	476 175	192 225
Série F	17 338	12 510
Paiement au rachat		
Série A	(17 208 492)	(11 475 383)
Série F	(2 292 419)	(139 951)
	(5 738 447)	135 011
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	5 884 528	11 203 618
Série F	(1 393 043)	1 310 315
	4 491 485	12 513 933
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	130 523 736	128 142 878
Série F	3 723 024	3 545 494
	134 246 760	131 688 372

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
	USD	USD
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 742 541	12 598 590
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 715 467)	(570 707)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(5 555 894)	(11 696 583)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(32 143)	(2 003)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(9 383)	(913)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(902 586)	(678 024)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(34 182 561)	(39 596 983)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	47 734	51 312
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	41 716 842	35 173 400
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	87 297	86 548
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(48 902)	27 061
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(4 944)	11 155
Charges à payer et autres montants à payer	193 702	204 630
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	7 336 236	(4 392 517)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	12 714 509	10 357 967
Montant payé au rachat de parts rachetables	(19 806 802)	(10 397 951)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(9 432)	(10 018)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(7 101 725)	(50 002)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	234 511	(4 442 519)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	146 703	4 709 851
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	381 214	267 332
Intérêts versés ¹⁾	9	5
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	366 987	567 803
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	462 325	368 368

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia équilibré en \$ US (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
	USD	USD	USD
FONDS SOUS-JACENTS – 27,1 %			
Fonds de titres à revenu fixe – 27,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	3 636 551	38 715 692	36 378 967
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 12,9 %			
Obligations de sociétés – 2,3 %			
7-Eleven Inc., remb. par antic., 2,80 %, 10 févr. 2051	263 000	261 991	158 449
Constellation Software Inc., remb. par antic., 5,46 %, 16 févr. 2034	500 000	500 000	504 223
CSX Corporation, remb. par antic., 2,50 %, 15 mai 2051	211 000	201 623	125 701
Elevance Health Inc., remb. par antic., 5,65 %, 15 juin 2054	500 000	497 975	500 298
Marsh & McLennan Companies Inc., remb. par antic., 5,45 %, 15 mars 2054	400 000	398 452	393 128
NextEra Energy Capital Holdings Inc., remb. par antic., 3,00 %, 15 janv. 2052	600 000	388 821	383 238
Solventum Corporation, remb. par antic., 5,60 %, 23 mars 2034	400 000	399 732	394 902
T-Mobile USA Inc., remb. par antic., 3,30 %, 15 févr. 2051	207 000	205 396	141 585
UnitedHealth Group Inc., remb. par antic., 3,50 %, 15 août 2039	530 000	610 645	431 910
		3 464 635	3 033 434
Obligations fédérales – 10,6 %			
Obligations du Trésor des États-Unis, 3,00 %, 15 août 2052	10 764 000	9 226 956	8 151 846
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,13 %, 30 sept. 2027	2 120 000	2 125 725	2 097 422
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 15 févr. 2054	475 000	449 005	455 288
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,25 %, 30 sept. 2024	1 470 000	1 473 114	1 466 568
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,38 %, 15 mai 2034	1 361 000	1 361 312	1 364 729
Obligations du Trésor des États-Unis, 4,50 %, 15 mai 2027	675 000	673 049	674 754
		15 309 161	14 210 607
TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			
		18 773 796	17 244 041
ACTIONS – 59,8 %			
Services de communication – 8,4 %			
Meta Platforms, Inc., cat. A	10 905	2 449 733	5 498 519
Netflix Inc.	5 009	1 893 252	3 380 474
Take-Two Interactive Software Inc.	15 732	2 222 583	2 446 169
		6 565 568	11 325 162
Consommation discrétionnaire – 9,4 %			
Amazon.com Inc.	35 200	4 340 289	6 802 400
Burlington Stores Inc.	10 744	1 825 611	2 578 560
Papa John's International Inc.	51 000	2 751 565	2 395 980
Ross Stores Inc.	6 100	674 142	886 452
		9 591 607	12 663 392

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
	USD	USD	USD
ACTIONS – 59,8 % (suite)			
Consommation de base – 4,0 %			
Dollar General Corporation	8 050	1 455 363	1 064 452
Lamb Weston Holdings, Inc.	9 000	758 310	756 720
Walmart Inc.	51 600	2 649 662	3 493 836
		4 863 335	5 315 008
Énergie – 10,1 %			
Cenovus Energy Inc.	176 350	2 141 600	3 467 041
Cheniere Energy Inc.	12 500	1 784 619	2 185 375
Chesapeake Energy Corporation	42 200	3 477 962	3 468 418
EOG Resources Inc.	8 200	384 281	1 032 134
Suncor Énergie Inc.	88 900	2 821 391	3 387 090
		10 609 853	13 540 058
Finance – 0,6 %			
La Banque Toronto-Dominion	14 800	861 037	813 408
Soins de santé – 9,7 %			
AstraZeneca PLC, CAAE	17 056	932 898	1 330 197
BioMarin Pharmaceutical Inc.	10 391	826 670	855 491
Boston Scientific Corporation	25 995	1 057 027	2 001 875
Medtronic PLC	21 100	1 773 102	1 660 781
Thermo Fisher Scientific Inc.	6 000	3 058 160	3 318 000
UnitedHealth Group Incorporated	7 640	3 607 449	3 890 746
		11 255 306	13 057 090
Industrie – 4,2 %			
FedEx Corporation	6 775	1 501 822	2 031 416
The Boeing Company	8 740	1 985 695	1 590 767
Uber Technologies Inc.	27 675	1 279 189	2 011 419
		4 766 706	5 633 602
Technologies de l'information – 9,4 %			
Analog Devices Inc.	2 900	526 185	661 954
Broadcom Inc.	1 960	599 647	3 146 839
Microsoft Corporation	8 900	2 802 211	3 977 855
Mobileye Global Inc., cat. A	17 000	694 608	477 445
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	25 048	2 530 682	4 353 593
		7 153 333	12 617 686
Matériaux – 4,0 %			
Avery Dennison Corporation	8 700	1 532 094	1 902 255
Ball Corporation	19 323	1 028 311	1 159 766
Huntsman Corporation	25 800	650 569	587 466
PPG Industries Inc.	4 200	647 033	528 738
Sherwin-Williams Company, The	4 000	1 190 157	1 193 720
		5 048 164	5 371 945
TOTAL DES ACTIONS			
		60 714 909	80 337 351
Coûts de transactions			
		(11 096)	-
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS			
		118 193 301	133 960 359
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			
			(11 531)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			
			297 932
ACTIF NET – 100,0 %			
			134 246 760

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars américains (\$)	Juste valeur en dollars américains (\$)	Perte latente (\$)
CONTRATS À TERME SUR OBLIGATIONS							
Sept. 2024	(12)	Contrat à terme normalisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans	RBC Dominion Valeurs mobilières Inc.	A-1+	(1 308 281)	(1 319 813)	(11 531)
							(11 531)

Fonds Scotia équilibré en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Tous les montants sont exprimés en dollars américains, sauf indication contraire

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer à la fois une croissance à long terme du capital et un revenu à court terme en dollars américains. Le Fonds investit surtout dans une combinaison de titres à revenu fixe et de titres de participation libellés en dollars américains.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	1 466 568	3 506 589
De 1 à 3 ans	674 754	–
De 3 à 5 ans	2 097 422	3 918 518
De 5 à 10 ans	944 041	745 038
Plus de 10 ans	10 741 443	10 676 066
	15 924 228	18 846 211

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 486 179 \$, ou environ 0,4 % (510 931 \$ ou environ 0,4 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar canadien	724	–	724	0,0
	724	–	724	0,0

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
	Dollar canadien	748	–	748
	748	–	748	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 72 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (75 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 86,9 % (85,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 11 671 632 \$ (11 114 346 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	82,4	10,6	91,9	13,4
A/A-1	8,6	1,1	3,3	0,4
BBB/A-2	9,0	1,2	4,8	0,7
	100,0	12,9	100,0	14,5

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	8,4	8,1
Consommation discrétionnaire	9,4	8,4
Consommation de base	4,0	3,7
Obligations de sociétés	2,3	1,2
Énergie	10,1	8,4
Obligations fédérales	10,6	13,3
Finance	0,6	0,7
Fonds de titres à revenu fixe	27,1	25,6
Soins de santé	9,7	12,4
Industrie	4,2	5,4
Technologies de l'information	9,4	8,4
Matériaux	4,0	3,6
Immobilier	–	1,0
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Fonds Scotia équilibré en \$ US (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	80 337 351	–	–	80 337 351
Obligations et débetures	–	17 244 041	–	17 244 041
Fonds sous-jacents	36 378 967	–	–	36 378 967
	116 716 318	17 244 041	–	133 960 359
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(11 531)	–	–	(11 531)
	116 704 787	17 244 041	–	133 948 828
31 décembre 2023				
Actions	77 882 798	–	–	77 882 798
Obligations et débetures	–	18 846 211	–	18 846 211
Fonds sous-jacents	33 260 663	–	–	33 260 663
	111 143 461	18 846 211	–	129 989 672
Perte latente sur les swaps	–	(20 914)	–	(20 914)
	111 143 461	18 825 297	–	129 968 758

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers. Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	20 914	–	–	20 914
	20 914	–	–	20 914

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	36 378 967	10,5
	36 378 967	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US, série I	33 260 663	10,1
	33 260 663	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	14 673 850	15 949 081
Instruments dérivés	–	12 043
Trésorerie	86 381	76 661
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	–	1
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	70 590
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	75 430	86 314
Total de l'actif	14 835 661	16 194 690
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	865	–
Frais de gestion à payer (note 5)	611	–
Rachats à payer	2 569	4 021
Charges à payer	4 109	–
Distributions à verser	18 135	–
Total du passif	26 289	4 021
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	14 809 372	16 190 669
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	14 074 162	15 407 428
Série F	735 210	783 241
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	19,34	19,71
Série F	19,61	19,97

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	179 828	168 202
Intérêts à distribuer	133 306	158 195
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	136 148	333 857
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(388 920)	(18 618)
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	680	3 063
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(12 908)	2 711
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	48 134	647 410
Prêt de titres (note 11)	806	665
Gain (perte) de change net réalisé et latent	724	(1 140)
Total des revenus (pertes), montant net	49 664	646 935
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 740	3 881
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	22 364	26 497
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	2 500	2 361
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 357	2 722
Coûts de transactions	909	1 884
Total des charges	32 324	37 910
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	17 340	609 025
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	19 949	590 503
Série F	(2 609)	18 522
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,03	0,66
Série F	(0,07)	0,47
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	751 856	893 563
Série F	37 893	39 482

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	15 407 428	17 774 258
Série F	783 241	642 036
	16 190 669	18 416 294
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	19 949	590 503
Série F	(2 609)	18 522
	17 340	609 025
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série Apogée	(293 802)	(293 195)
Série F	(11 761)	(10 773)
	(305 563)	(303 968)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	625 613	430 635
Série F	(6 132)	190 245
Distributions réinvesties		
Série Apogée	277 539	292 777
Série F	7 780	6 929
Paiement au rachat		
Série Apogée	(1 962 565)	(2 177 211)
Série F	(35 309)	(37 547)
	(1 093 074)	(1 294 172)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(1 333 266)	(1 156 491)
Série F	(48 031)	167 376
	(1 381 297)	(989 115)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	14 074 162	16 617 767
Série F	735 210	809 412
	14 809 372	17 427 179
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 340	609 025
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(136 148)	(333 857)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	388 920	18 618
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	12 908	(2 711)
(Gain) perte de change latent	(30)	(421)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 414 549)	(4 541 906)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	2 507 598	5 987 216
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	1	(1)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	10 884	(4 646)
Charges à payer et autres montants à payer	4 720	5 794
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 391 644	1 737 111
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	619 481	620 881
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 999 326)	(2 225 985)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 109)	(2 195)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 381 954)	(1 607 299)
Gain (perte) de change latent	30	421
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	9 690	129 812
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	76 661	95 960
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	86 381	226 193
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	133 430	151 828
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	185 032	162 162

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 49,6 %			
Obligations de sociétés – 21,2 %			
407 International Inc., remb. par antic., 3,83 %, 11 mai 2046	70 000	82 300	60 184
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,03 %, 21 avr. 2050	25 000	24 975	18 570
AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	40 000	40 000	36 216
AltaLink L.P., remb. par antic., 4,05 %, 21 nov. 2044	65 000	73 710	58 469
Banque de Montréal, remb. par antic., 2,37 %, 3 févr. 2025	75 000	74 999	73 880
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,71 %, 7 déc. 2027	110 000	111 086	110 497
Banque de Montréal, 2,70 %, 11 sept. 2024	80 000	79 987	79 649
La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,49 %, 23 sept. 2024	230 000	225 869	228 687
BCE Inc., remb. par antic., 3,50 %, 30 sept. 2050	65 000	62 611	47 440
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,00 %, 17 avr. 2025	140 000	139 894	136 845
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,00 %, 8 févr. 2029	50 000	49 769	47 354
CCL Industries Inc., remb. par antic., 3,86 %, 13 avr. 2028	35 000	35 000	33 771
CU Inc., 4,54 %, 24 oct. 2041	60 000	71 381	57 586
Enbridge Inc., remb. par antic., 3,10 %, 21 sept. 2033	20 000	19 966	17 218
Enbridge Inc., taux variable, 6,63 %, 12 avr. 2078	65 000	70 473	66 042
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,84 %, 5 juin 2028	50 000	49 250	48 101
EPCOR Utilities Inc., 4,55 %, 28 févr. 2042	20 000	24 100	19 217
Fair Hydro Trust, remb. par antic., 3,36 %, 15 mai 2033	145 000	145 004	134 932
FortisBC Energy Inc., remb. par antic., 3,38 %, 13 avr. 2045	25 000	25 000	20 150
Genworth MI Canada Inc., remb. par antic., 2,96 %, 1 ^{er} mars 2027	65 000	64 999	60 945
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 2,75 %, 17 oct. 2039	115 000	108 164	90 105
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 2,38 %, 14 mai 2030	40 000	40 000	36 138
Great-West Lifeco Inc., 3,34 %, 28 févr. 2028	50 000	50 000	48 433
Hydro One Inc., 4,39 %, 26 sept. 2041	90 000	102 316	84 989
Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,48 %, 16 déc. 2026	90 000	92 926	86 942
Keyera Corporation, remb. par antic., 3,93 %, 21 juin 2028	50 000	50 000	48 625
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,15 %, 29 janv. 2035	35 000	44 643	37 546
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 3,38 %, 19 juin 2081	70 000	70 000	58 578
Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 1,57 %, 18 août 2026	40 000	39 934	38 566
NAV Canada, remb. par antic., 2,92 %, 29 sept. 2051	25 000	24 980	18 545
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,35 %, 10 janv. 2039	85 000	93 176	78 992
OMERS Finance Trust, 1,55 %, 21 avr. 2027	155 000	154 847	144 861
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,31 %, 1 ^{er} févr. 2030	45 000	44 966	41 845
Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 26 mars 2048	35 000	38 526	31 075
Reliance LP, remb. par antic., 3,75 %, 15 mars 2026	110 000	109 644	108 029
Reliance LP, remb. par antic., 3,84 %, 15 mars 2025	80 000	79 998	79 311
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,97 %, 15 juin 2026	25 000	25 000	23 654
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,25 %, 1 ^{er} mai 2029	55 000	54 860	51 504
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 4,00 %, 24 févr. 2081	110 000	110 000	105 520
Banque Royale du Canada, 5,24 %, 2 nov. 2026	185 000	187 540	187 669
Financière Sun Life inc., remb. par antic., 3,60 %, 30 juin 2081	30 000	30 000	25 075
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,40 %, 29 janv. 2046	75 000	80 915	64 280
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,06 %, 26 janv. 2032	195 000	194 930	186 465
TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	90 000	89 857	88 356
TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 4,35 %, 6 juin 2046	25 000	25 105	21 588
		3 412 700	3 142 444

Émetteur	Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 49,6 % (suite)			
Obligations fédérales – 14,0 %			
Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, taux variable, 1,98 %, 15 sept. 2024	585 000	587 898	585 261
Fiducie du Canada pour l'habitation no 1, 2,35 %, 15 juin 2027	90 000	90 354	86 324
Gouvernement du Canada, 0,50 %, 1 ^{er} déc. 2030	180 000	153 152	149 594
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2026	115 000	122 543	109 992
Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	620 000	438 928	430 280
Gouvernement du Canada, 2,50 %, 1 ^{er} déc. 2032	370 000	337 878	343 144
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2048	1 190	1 495	1 058
Obligations du Trésor des États-Unis, 3,63 %, 15 févr. 2053	USD 315 000	402 548	369 311
		2 134 796	2 074 964
Obligations municipales – 1,3 %			
Ville de Toronto, 2,65 %, 9 nov. 2029	100 000	108 920	94 079
Municipalité régionale de York, 1,70 %, 27 mai 2030	110 000	109 889	97 169
		218 809	191 248
Obligations provinciales – 13,1 %			
Province d'Alberta, 2,35 %, 1 ^{er} juin 2025	295 000	286 012	289 497
Province d'Alberta, 3,45 %, 1 ^{er} déc. 2043	135 000	138 054	118 252
Province de la Colombie-Britannique, 4,30 %, 18 juin 2042	195 000	248 186	191 990
Province du Nouveau-Brunswick, 4,55 %, 26 mars 2037	75 000	95 766	76 051
Province d'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	60 000	53 483	54 259
Province d'Ontario, 2,65 %, 2 déc. 2050	40 000	28 840	29 391
Province d'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	665 000	768 170	579 215
Province d'Ontario, 4,70 %, 2 juin 2037	25 000	30 843	25 934
Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	135 000	131 691	108 092
Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	410 000	447 177	357 839
Province de la Saskatchewan, 4,75 %, 1 ^{er} juin 2040	105 000	144 921	109 072
		2 373 143	1 939 592
TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES			
		8 139 448	7 348 248
ACTIONS – 48,9 %			
Services de communication – 5,5 %			
BCE Inc.	6 452	358 668	285 888
Québecor Inc., cat. B	4 559	145 039	131 618
TELUS Corporation	10 412	243 841	215 633
Verizon Communications Inc.	3 256	205 040	183 771
		952 588	816 910
Consommation discrétionnaire – 3,2 %			
La Société Canadian Tire Limitée, cat. A	1 235	177 253	167 639
Magna International Inc.	3 261	193 081	186 986
Restaurant Brands International Inc.	1 217	80 455	117 319
		450 789	471 944
Consommation de base – 5,4 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	1 580	61 118	121 297
Diageo PLC, CAEE	829	159 284	143 045
Empire Company Limited, cat. A	5 280	190 062	184 642
Metro Inc., cat. A	1 703	78 133	129 070
Premium Brands Holdings Corporation	1 508	136 281	142 099
Walgreens Boots Alliance Inc.	4 609	359 803	76 293
		984 681	796 446
Énergie – 5,6 %			
ARC Resources Ltd.	4 805	46 523	117 290
Pembina Pipeline Corporation	4 350	169 492	220 806
Suncor Énergie Inc.	3 149	59 606	164 220
TransCanada Corporation	6 213	325 922	322 206
		601 543	824 522
Finance – 16,0 %			
La Banque de Nouvelle-Écosse	4 101	255 080	256 641
Brookfield Corporation, cat. A	3 659	162 773	208 197
Banque Canadienne Impériale de Commerce	4 052	194 202	263 583
Intact Corporation financière	1 112	113 780	253 547
Banque Laurentienne du Canada	3 568	148 727	94 730
Société Financière Manuvie	7 558	179 786	275 338
Power Corporation du Canada	5 003	155 202	190 214
Banque Royale du Canada	2 946	210 008	429 085
La Banque Toronto-Dominion	5 218	319 660	392 394
		1 739 218	2 363 729
Soins de santé – 1,9 %			
Chartwell résidences pour retraités	10 588	109 483	136 056
Pfizer Inc.	3 982	169 329	152 483
		278 812	288 539

Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 48,9 % (suite)			
Industrie – 1,3 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	1 224	143 819	197 872
Technologies de l'information – 1,4 %			
Oracle Corporation	1 042	88 146	201 361
Matériaux – 1,6 %			
Nutrien Ltd.	3 383	238 674	235 626
Immobilier – 2,7 %			
Allied Properties Real Estate Investment Trust	9 701	292 944	148 522
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	2 837	130 295	126 105
Fonds de placement immobilier H&R	13 747	174 729	123 036
		597 968	397 663
Services aux collectivités – 4,3 %			
Brookfield Infrastructure Partners LP	3 556	131 577	133 634
Brookfield Renew Energy Partners LP	4 372	140 121	147 992
Hydro One Limited	5 721	138 924	227 982
Superior Plus Corporation	13 810	147 287	122 495
		557 909	632 103
TOTAL DES ACTIONS		6 634 147	7 226 715
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 0,7 %			
Bons du Trésor – 0,7 %			
Gouvernement du Canada, 0,00 %, 26 sept. 2024	100 000	98 874	98 887
Coûts de transactions		(4 863)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		14 867 606	14 673 850
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(865)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,8 %			136 387
ACTIF NET – 100,0 %			14 809 372

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	25 juill. 2024	Dollar canadien	362 881	Dollar américain	266 000	0,733	0,731	(865)
									(865)

Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer des rendements supérieurs à long terme en misant à la fois sur la plus-value du capital et le revenu par des investissements principalement dans des titres de sociétés canadiennes à grande capitalisation et des obligations du gouvernement canadien. Le portefeuille du Fonds sera pondéré en fonction des catégories d'actif selon les fourchettes suivantes : de 40 % à 80 % en actions, de 20 % à 60 % en titres à revenu fixe et de 0 % à 30 % en titres du marché monétaire à court terme et en espèces.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Exposition au risque de taux d'intérêt		
Moins de un an	1 572 017	1 362 168
De 1 à 3 ans	935 338	938 635
De 3 à 5 ans	424 501	704 842
De 5 à 10 ans	1 154 843	1 571 579
Plus de 10 ans	3 360 436	3 603 778
	7 447 135	8 181 002

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 143 597 \$, ou environ 1,0 % (163 925 \$ ou environ 1,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

	30 juin 2024			
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 154 901	(363 746)	791 155	5,3
	1 154 901	(363 746)	791 155	5,3

	31 décembre 2023			
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 195 676	(336 326)	859 350	5,3
	1 195 676	(336 326)	859 350	5,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 79 115 \$, ou environ 0,5 % (85 935 \$ ou environ 0,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 48,8 % (47,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 722 672 \$ (776 808 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

	30 juin 2024		31 décembre 2023	
Notation	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	30,6	15,3	31,7	16,1
AA	24,5	12,3	24,1	12,1
A/A-1	28,8	14,6	26,9	13,7
BBB/A-2	16,1	8,1	17,3	8,7
	100,0	50,3	100,0	50,6

Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	5,5	5,5
Consommation discrétionnaire	3,2	3,5
Consommation de base	5,4	5,6
Obligations de sociétés	21,2	20,9
Énergie	5,6	5,1
Obligations fédérales	14,0	15,5
Finance	16,0	16,1
Soins de santé	1,9	2,2
Industrie	1,3	1,8
Technologies de l'information	1,4	0,9
Matériaux	1,6	1,7
Obligations municipales	1,3	1,2
Obligations provinciales	13,1	13,0
Immobilier	2,7	2,9
Bons du Trésor	0,7	–
Services aux collectivités	4,3	2,6
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	7 226 715	–	–	7 226 715
Obligations et débiteures	–	7 348 248	–	7 348 248
Instruments du marché monétaire	–	98 887	–	98 887
	7 226 715	7 447 135	–	14 673 850
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(865)	–	(865)
	7 226 715	7 446 270	–	14 672 985
31 décembre 2023				
Actions	7 768 079	–	–	7 768 079
Obligations et débiteures	–	8 181 002	–	8 181 002
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	12 043	–	12 043
	7 768 079	8 193 045	–	15 961 124

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	–	–	–	–

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	865	–	–	865
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	865	–	–	865

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	12 043	–	–	12 043
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	12 043	–	–	12 043

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	101 366 368	190 733 969
Trésorerie	1 387 267	2 362 855
Montant à recevoir pour la vente de titres	165 840	788 534
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	204 816	434 222
Total de l'actif	103 124 291	194 319 580
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	5	20
Montant à payer pour l'achat de titres	311 383	413 132
Rachats à payer	–	259 999
Charges à payer	6 503	–
Total du passif	317 891	673 151
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	102 806 400	193 646 429
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	102 806 400	193 646 429
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	10,72	10,08

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 584 154	2 820 777
Intérêts à distribuer	2 276	153 541
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	17 316 976	4 547 615
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(8 903 088)	(4 034 752)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	16	3
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	10 000 334	3 487 184
Prêt de titres (note 11)	6 373	18 560
Gain (perte) de change net réalisé et latent	7 186	278
Total des revenus (pertes), montant net	10 013 893	3 506 022
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	46 399	67 501
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 155	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	939	1 358
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	4 914	7 074
Couûts de transactions	182 241	253 771
Total des charges	236 102	330 269
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	9 777 791	3 175 753
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	9 777 791	3 175 753
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,78	0,16
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	12 578 077	19 289 626

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	193 646 429	191 424 532
	193 646 429	191 424 532
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	9 777 791	3 175 753
	9 777 791	3 175 753
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	712 000	2 492 214
Paiement au rachat		
Série I	(101 329 820)	(5 595 000)
	(100 617 820)	(3 102 786)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(90 840 029)	72 967
	(90 840 029)	72 967
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	102 806 400	191 497 499
	102 806 400	191 497 499

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	9 777 791	3 175 753
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(17 316 976)	(4 547 615)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	8 903 088	4 034 752
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(16)	(3)
(Gain) perte de change latent	(389)	(39)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(98 052 671)	(156 843 211)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	196 355 106	158 632 445
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	229 406	44 237
Charges à payer et autres montants à payer	6 503	12 543
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	99 901 842	4 508 862
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	712 000	2 425 214
Montant payé au rachat de parts rachetables	(101 589 819)	(5 595 000)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	–	(14)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(100 877 819)	(3 169 800)
Gain (perte) de change latent	389	39
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(975 977)	1 339 062
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 362 855	2 427 550
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 387 267	3 766 651
Intérêts versés ¹⁾	1 155	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	13 399	153 541
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 801 498	2 855 543

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant principalement dans un large éventail de titres de participation canadiens provenant de tous les niveaux de capitalisation boursière.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	295 799	–	295 799	0,3
	295 799	–	295 799	0,3

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	284 804	–	284 804	0,1
	284 804	–	284 804	0,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 29 580 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (28 480 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,5 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 10 136 637 \$ (19 073 397 \$ au 31 décembre 2023).

Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	1,3	2,2
Consommation discrétionnaire	3,5	3,4
Consommation de base	7,8	6,2
Énergie	15,4	20,4
Finance	28,0	26,1
Soins de santé	1,5	0,6
Industrie	14,0	14,3
Technologies de l'information	9,7	17,5
Matériaux	15,6	6,9
Immobilier	0,6	0,7
Services aux collectivités	1,1	0,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	101 366 368	–	–	101 366 368
	101 366 368	–	–	101 366 368
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(5)	–	(5)
	101 366 368	(5)	–	101 366 363

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	190 733 969	–	–	190 733 969
	190 733 969	–	–	190 733 969
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(20)	–	(20)
	190 733 969	(20)	–	190 733 949

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	569 047 348	574 781 006
Trésorerie	10 726 290	7 042 276
Montant à recevoir pour la vente de titres	714 184	543 492
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	813 628	859 842
Total de l'actif	581 301 450	583 226 616
PASSIF		
Passif courant		
Montant à payer pour l'achat de titres	218 605	1 225 649
Rachats à payer	120 000	1 717 000
Charges à payer	34 662	–
Distributions à verser	23	23
Total du passif	373 290	2 942 672
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	580 928 160	580 283 944
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	580 928 160	580 283 944
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	14,32	13,59

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	5 771 832	6 335 013
Intérêts à distribuer	145 130	101 648
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	21 875 493	18 704 142
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	3 325 513	56 016 464
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	31 117 968	81 157 267
Prêt de titres (note 11)	6 959	6 962
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(40 954)	(105 750)
Total des revenus (pertes), montant net	31 083 973	81 058 479
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	203 408	207 841
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	94	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	28 034	29 045
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	21 826	22 260
Coûts de transactions	37 941	39 606
Total des charges	291 757	299 317
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	30 792 216	80 759 162
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	30 792 216	80 759 162
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,75	1,75
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	41 048 891	46 162 620

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	580 283 944	582 480 361
	580 283 944	582 480 361
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	30 792 216	80 759 162
	30 792 216	80 759 162
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	6 602 000	1 501 128
Paiement au rachat		
Série I	(36 750 000)	(75 229 700)
	(30 148 000)	(73 728 572)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	644 216	7 030 590
	644 216	7 030 590
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	580 928 160	589 510 951
	580 928 160	589 510 951

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	30 792 216	80 759 162
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(21 875 493)	(18 704 142)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(3 325 513)	(56 016 464)
(Gain) perte de change latent	(119)	(7)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(46 596 481)	(23 756 648)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	76 353 409	87 349 882
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	46 214	(125 656)
Charges à payer et autres montants à payer	34 662	37 491
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	35 428 895	69 543 618
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	6 602 000	1 501 128
Montant payé au rachat de parts rachetables	(38 347 000)	(72 551 700)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	–	(28)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(31 745 000)	(71 050 600)
Gain (perte) de change latent	119	7
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 683 895	(1 506 982)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	7 042 276	7 032 979
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	10 726 290	5 526 004
Intérêts versés ¹⁾	94	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	170 301	101 648
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	5 764 840	6 180 312

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,9 %			
Services de communication – 2,0 %			
Alphabet Inc., cat. A	46 380	3 727 026	11 561 993
Consommation discrétionnaire – 10,6 %			
Amazon.com Inc.	36 310	5 290 917	9 603 257
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	329 418	10 294 794	17 093 500
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE – CAAE non parrainé	31 610	6 311 280	6 634 085
Magna International Inc.	196 476	12 634 738	11 265 934
Restaurant Brands International Inc.	174 645	13 568 612	16 835 778
		48 100 341	61 432 554
Consommation de base – 8,7 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	239 882	9 396 347	18 415 741
Empire Company Limited, cat. A	350 838	12 716 717	12 268 805
Metro inc., cat. A	144 880	7 631 601	10 980 455
Premium Brands Holdings Corporation	96 712	9 814 458	9 113 172
		39 559 123	50 778 173
Énergie – 5,4 %			
Tourmaline Oil Corporation	200 665	12 042 301	12 451 263
TransCanada Corporation	369 830	21 797 441	19 179 384
		33 839 742	31 630 647
Finance – 26,1 %			
Banque de Montréal	149 762	18 826 420	17 197 170
La Banque de Nouvelle-Écosse	360 600	24 677 557	22 566 348
Brookfield Corporation, cat. A	563 194	21 944 931	32 045 739
Société financière Definity	187 817	6 903 937	8 448 009
Industrielle Alliance, Assurance et services financiers inc.	60 351	3 153 859	5 184 754
Intact Corporation financière	80 626	9 927 837	18 383 534
Société Financière Manuvie	452 473	9 666 642	16 483 591
Banque Nationale du Canada	124 311	10 750 188	13 488 987
Thomson Reuters Corporation	77 911	5 964 504	17 967 056
		111 815 875	151 765 188
Soins de santé – 2,7 %			
Boston Scientific Corporation	87 430	4 529 539	9 214 683
UnitedHealth Group Incorporated	9 390	3 145 529	6 544 522
		7 675 068	15 759 205
Industrie – 21,8 %			
Boyd Group Services Inc.	39 139	8 685 637	10 057 549
CAE Inc.	655 672	15 962 239	16 660 626
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	215 365	25 768 429	34 815 904
SiteOne Landscape Supply Inc.	40 660	9 333 781	6 756 077
Groupe SNC-Lavalin inc.	401 702	12 185 997	23 788 792
Stantec Inc.	130 050	4 823 602	14 894 627
Groupe WSP Global Inc.	91 830	8 615 390	19 562 545
		85 375 075	126 536 120
Technologies de l'information – 11,7 %			
Groupe CGI inc., cat. A	111 710	9 371 678	15 254 001
Descartes Systems Group Inc., The	68 077	5 440 477	9 023 606
Les Systèmes Enghouse Limitée	128 698	6 411 155	3 882 819
Kinaxis Inc.	77 606	11 108 725	12 243 123
Open Text Corporation	392 938	19 061 181	16 141 893
Shopify Inc., cat. A	123 163	11 407 019	11 135 167
		62 800 235	67 680 609
Matériaux – 6,1 %			
CCL Industries Inc., cat. B	232 301	12 134 387	16 711 734
Franco-Nevada Corporation	101 520	16 505 593	16 466 544
Winpak Ltée	49 451	2 191 310	2 207 987
		30 831 290	35 386 265
Immobilier – 2,8 %			
Altus Group Ltd.	136 438	6 175 052	6 892 848
Colliers International Group Inc.	62 995	10 297 902	9 623 746
		16 472 954	16 516 594
TOTAL DES ACTIONS		440 196 729	569 047 348
Coûts de transactions		(149 036)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		440 047 693	569 047 348
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,1 %			11 880 812
ACTIF NET – 100,0 %			580 928 160

Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant dans un portefeuille diversifié de titres de participation émis principalement par des sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	50 406 383	–	50 406 383	8,7
	50 406 383	–	50 406 383	8,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	49 266 359	–	49 266 359	8,5
	49 266 359	–	49 266 359	8,5

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 040 638 \$, ou environ 0,9 % (4 926 636 \$ ou environ 0,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,9 % (99,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net

attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 56 904 735 \$ (57 478 101 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	2,0	2,0
Consommation discrétionnaire	10,6	12,2
Consommation de base	8,7	9,6
Énergie	5,4	5,2
Finance	26,1	24,1
Soins de santé	2,7	2,9
Industrie	21,8	20,8
Technologies de l'information	11,7	13,2
Matériaux	6,1	6,0
Immobilier	2,8	3,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	569 047 348	–	–	569 047 348
	569 047 348	–	–	569 047 348

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	574 781 006	–	–	574 781 006
	574 781 006	–	–	574 781 006

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de dividendes canadiens (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	13 938 593 675	13 100 326 316
Instruments dérivés	3 365 005	67 055 826
Trésorerie	470 658 688	639 662 641
Montant à recevoir pour la vente de titres	2 657 898	–
Souscriptions à recevoir	8 892 332	11 724 642
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	37 448 470	35 698 584
Total de l'actif	14 461 616 068	13 854 468 009
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	1 603 879	2 165 827
Frais de gestion à payer (note 5)	10 800 691	–
Montant à payer pour l'achat de titres	12 335 489	3 943 801
Rachats à payer	7 682 276	10 890 860
Charges à payer	616 562	–
Distributions à verser	2 629 962	6 188
Total du passif	35 668 859	17 006 676
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	14 425 947 209	13 837 461 333
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	8 028 017 831	7 595 799 816
Série F	512 061 347	487 280 667
Série I	2 762 192 973	2 771 768 913
Série K	522 311 686	488 976 239
Série M	2 601 363 372	2 493 635 698
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	90,16	87,24
Série F	90,05	87,16
Série I	90,38	87,50
Série K	16,30	15,78
Série M	88,31	85,49

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	227 958 544	192 814 015
Intérêts à distribuer	13 373 181	38 466 351
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	245 518 413	327 844 769
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	271 836 046	(30 297 339)
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	1 171 401	46 996 234
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(63 128 873)	14 264 779
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	696 728 712	590 088 809
Prêt de titres (note 11)	254 463	416 370
Gain (perte) de change net réalisé et latent	1 272 577	(2 659 519)
Autres revenus	–	12 117
Total des revenus (pertes), montant net	698 255 752	587 857 777
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	62 234 877	58 013 467
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	3 560 959	3 333 634
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 136	9 867
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	4 489 032	5 705 487
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	7 191 282	6 696 415
Coûts de transactions	1 584 015	1 382 994
Total des charges	79 061 755	75 142 429
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	619 193 997	512 715 348
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	315 379 773	251 614 784
Série F	22 248 191	17 698 507
Série I	136 732 040	125 044 937
Série K	23 943 173	18 885 355
Série M	120 890 820	99 471 765
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	3,58	2,91
Série F	3,96	3,27
Série I	4,44	3,73
Série K	0,76	0,64
Série M	4,20	3,42
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	88 161 078	86 415 708
Série F	5 614 975	5 412 084
Série I	30 777 487	33 521 727
Série K	31 544 051	29 687 642
Série M	28 752 722	29 105 153

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de dividendes canadiens (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	7 595 799 816	7 094 028 792
Série F	487 280 667	440 294 904
Série I	2 771 768 913	2 808 506 065
Série K	488 976 239	422 056 152
Série M	2 493 635 698	2 360 064 160
	13 837 461 333	13 124 950 073
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	315 379 773	251 614 784
Série F	22 248 191	17 698 507
Série I	136 732 040	125 044 937
Série K	23 943 173	18 885 355
Série M	120 890 820	99 471 765
	619 193 997	512 715 348
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(60 051 569)	(63 170 805)
Série F	(6 201 272)	(6 186 113)
Série I	(45 856 443)	(50 799 343)
Série K	(8 106 248)	(7 785 045)
Série M	(40 839 102)	(40 996 041)
	(161 054 634)	(168 937 347)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	710 965 342	597 253 413
Série F	57 134 614	52 503 282
Série I	29 457 010	37 403 800
Série K	72 819 231	85 103 337
Série M	285 888 900	265 076 743
Distributions réinvesties		
Série A	59 148 269	62 220 402
Série F	5 271 121	5 334 439
Série I	45 856 443	50 799 341
Série K	8 056 575	7 729 925
Série M	37 610 732	37 598 492
Paiement au rachat		
Série A	(593 223 800)	(473 673 122)
Série F	(53 671 974)	(38 250 636)
Série I	(175 764 990)	(95 134 100)
Série K	(63 377 284)	(59 002 886)
Série M	(295 823 676)	(317 257 562)
	130 346 513	217 704 868
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	432 218 015	374 244 672
Série F	24 780 680	31 099 479
Série I	(9 575 940)	67 314 635
Série K	33 335 447	44 930 686
Série M	107 727 674	43 893 397
	588 485 876	561 482 869
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	8 028 017 831	7 468 273 464
Série F	512 061 347	471 394 383
Série I	2 762 192 973	2 875 820 700
Série K	522 311 686	466 986 838
Série M	2 601 363 372	2 403 957 557
	14 425 947 209	13 686 432 942

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	619 193 997	512 715 348
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(245 518 413)	(327 844 769)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(271 836 046)	30 297 339
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	63 128 873	(14 264 779)
(Gain) perte de change latent	(133 007)	(132 605)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 815 484 100)	(1 211 030 506)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 500 304 990	1 171 469 835
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	–	(1 225 000)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 749 886)	5 552 047
Charges à payer et autres montants à payer	11 417 253	11 145 411
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(140 676 339)	176 682 321
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 104 259 634	996 140 222
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 130 232 535)	(939 515 824)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 487 720)	(2 519 737)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(28 460 621)	54 104 661
Gain (perte) de change latent	133 007	132 605
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(169 136 960)	230 786 982
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	639 662 641	719 826 363
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	470 658 688	950 745 950
Intérêts versés ¹⁾	1 136	9 867
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	16 300 931	38 466 351
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	224 271 060	188 314 645

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de dividendes canadiens (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,8 %			
Services de communication – 4,8 %			
Alphabet Inc., cat. A	517 200	99 257 525	128 931 926
Rogers Communications Inc., cat. B	5 528 965	290 476 041	279 765 629
TELUS Corporation	13 422 358	262 297 829	277 977 034
		652 031 395	686 674 589
Consommation discrétionnaire – 6,6 %			
Amazon.com Inc.	1 138 600	148 248 528	301 136 544
McDonald's Corporation	592 600	95 639 657	206 681 699
NIKE Inc., cat. B	852 900	129 984 953	87 977 053
Restaurant Brands International Inc.	2 205 400	206 950 673	212 600 560
TJX Companies Inc., The	995 500	81 099 537	150 003 490
		661 923 348	958 399 346
Consommation de base – 5,9 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	4 115 200	134 144 202	315 923 904
Les Compagnies Loblaw Limitée	1 226 600	144 610 812	194 661 420
Mondelez International Inc.	1 708 800	114 138 605	153 040 828
The Coca-Cola Company	2 179 100	129 189 576	189 822 788
		522 083 195	853 448 940
Énergie – 14,3 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	12 863 100	295 797 193	626 818 863
Enbridge Inc.	13 036 966	601 630 851	634 509 135
Suncor Énergie Inc.	10 193 546	408 449 492	531 593 424
TransCanada Corporation	5 107 378	258 550 685	264 868 623
		1 564 428 221	2 057 790 045
Finance – 31,9 %			
Banque de Montréal	1 831 500	229 261 781	210 311 145
La Banque de Nouvelle-Écosse	5 223 325	308 830 209	326 875 679
Brookfield Corporation, cat. A	7 840 221	183 447 602	446 108 575
Fairfax Financial Holdings Limitée	144 600	204 447 838	225 045 318
Intact Corporation financière	1 699 765	255 857 249	387 563 418
Société Financière Manuvia	6 936 000	224 506 948	252 678 480
Banque Nationale du Canada	1 062 500	115 917 118	115 291 875
Banque Royale du Canada	6 892 052	621 419 960	1 003 827 374
Financière Sun Life inc.	5 151 843	269 417 208	345 585 628
Thomson Reuters Corporation	716 245	98 686 054	165 173 259
La Banque Toronto-Dominion	9 993 403	578 060 612	751 503 906
Visa Inc., cat. A	1 016 900	132 276 084	365 284 041
		3 222 128 663	4 595 248 698
Soins de santé – 1,2 %			
UnitedHealth Group Incorporated	249 300	117 312 921	173 753 925

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,8 % (suite)			
Industrie – 11,8 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	3 607 680	319 051 271	583 217 549
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	4 959 400	268 954 982	534 325 756
Honeywell International Inc.	849 900	159 309 325	248 381 844
Waste Connections Inc.	966 436	140 356 308	231 973 633
Groupe WSP Global Inc.	495 500	102 367 762	105 556 365
		990 039 648	1 703 455 147
Technologies de l'information – 7,5 %			
Accenture PLC, cat. A	362 800	148 986 860	150 650 282
Microsoft Corporation	979 600	64 325 162	599 211 994
Oracle Corporation	1 698 300	162 248 949	328 187 387
		375 560 971	1 078 049 663
Matériaux – 1,9 %			
Nutrien Ltd.	3 844 681	283 666 573	267 782 032
Immobilier – 3,5 %			
American Tower Corporation	674 200	154 509 681	179 354 842
Fonds de placement immobilier First Capital	6 641 427	107 324 346	97 628 977
Granite Real Estate Investment Trust	1 669 600	122 430 155	113 182 184
RioCan Real Estate Investment Trust	6 472 500	128 313 303	108 802 725
		512 577 485	498 968 728
Services aux collectivités – 7,4 %			
Brookfield Infrastructure Partners LP	7 930 151	202 942 118	298 015 075
Brookfield Renew Energy Partners LP	5 690 020	238 487 830	192 607 177
Fortis Inc.	3 670 802	152 770 163	195 176 542
Hydro One Limited	4 654 014	110 699 225	185 462 458
NextEra Energy Inc.	1 999 400	184 512 609	193 761 310
		889 411 945	1 065 022 562
TOTAL DES ACTIONS		9 791 164 365	13 938 593 675
Coûts de transactions		(5 675 470)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		9 785 488 895	13 938 593 675
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			1 761 126
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,2 %			485 592 408
ACTIF NET – 100,0 %			14 425 947 209

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	95 740 750	Dollar américain	70 000 000	0,731	0,731	1 162
Banque de Montréal	A-1	13 sept. 2024	Dollar canadien	260 735 076	Dollar américain	189 600 000	0,727	0,732	1 785 895
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	13 878 713	Dollar américain	10 100 000	0,728	0,731	64 858
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	20 644 575	Dollar américain	15 000 000	0,727	0,731	128 949
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	41 123 862	Dollar américain	29 900 000	0,727	0,732	259 562
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	179 630 159	Dollar américain	130 700 000	0,728	0,732	1 124 579
									3 365 005

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	119 660 188	Dollar américain	87 500 000	0,731	0,731	(14 298)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	117 656 322	Dollar américain	86 700 000	0,737	0,731	(923 997)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	3 418 813	Dollar américain	2 500 000	0,731	0,731	(458)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	84 691 152	Dollar américain	62 400 000	0,737	0,731	(653 852)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	394 964 740	Dollar américain	289 000 000	0,732	0,732	(11 274)
									(1 603 879)

Fonds Scotia de dividendes canadiens (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu de dividendes élevé et une possibilité de plus-value du capital à long terme. Il investit surtout dans des actions ordinaires productives de dividendes et dans un large éventail d'actions privilégiées comme les actions privilégiées à taux flottant, convertibles et rachetables au gré de leur porteur émises par des sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	3 562 059 356	(1 330 383 223)	2 231 676 133	15,5
	3 562 059 356	(1 330 383 223)	2 231 676 133	15,5

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	3 661 162 176	(1 851 263 704)	1 809 898 472	13,1
	3 661 162 176	(1 851 263 704)	1 809 898 472	13,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 223 167 613 \$, ou environ 1,6 % (180 989 847 \$ ou environ 1,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,8 % (94,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée

au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 393 859 368 \$ (1 310 032 632 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	4,8	6,1
Consommation discrétionnaire	6,6	6,6
Consommation de base	5,9	6,7
Énergie	14,3	13,9
Finance	31,9	24,8
Soins de santé	1,2	3,5
Industrie	11,8	11,1
Technologies de l'information	7,5	8,1
Matériaux	1,9	1,8
Immobilier	3,5	3,8
Services aux collectivités	7,4	8,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	13 938 593 675	–	–	13 938 593 675
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	3 365 005	–	3 365 005
	13 938 593 675	3 365 005	–	13 941 958 680
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(1 603 879)	–	(1 603 879)
	13 938 593 675	1 761 126	–	13 940 354 801

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	13 100 326 316	–	–	13 100 326 316
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	67 055 826	–	67 055 826
	13 100 326 316	67 055 826	–	13 167 382 142
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(2 165 827)	–	(2 165 827)
	13 100 326 316	64 889 999	–	13 165 216 315

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Fonds Scotia de dividendes canadiens (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	3 365 005	(665 126)	–	2 699 879
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	3 365 005	(665 126)	–	2 699 879

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	1 603 879	(665 126)	–	938 753
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 603 879	(665 126)	–	938 753

31 décembre 2023				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	67 055 826	(2 165 827)	–	64 889 999
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	67 055 826	(2 165 827)	–	64 889 999

31 décembre 2023				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	2 165 827	(2 165 827)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	2 165 827	(2 165 827)	–	–

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	471 626 266	451 140 753
Instruments dérivés	91 250	1 109 348
Trésorerie	21 449 677	10 712 855
Souscriptions à recevoir	195 481	241 266
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 354 818	1 290 567
Total de l'actif	494 717 492	464 494 789
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	110 041	10 106
Frais de gestion à payer (note 5)	505 322	–
Rachats à payer	136 302	424 483
Charges à payer	38 816	–
Distributions à verser	492	–
Total du passif	790 973	434 589
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	493 926 519	464 060 200
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	325 613 230	301 021 261
Série F	27 234 941	25 488 179
Série I	141 078 348	137 550 760
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	43,62	41,11
Série F	47,88	44,90
Série I	59,35	55,38

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	6 606 081	4 016 675
Intérêts à distribuer	412 110	507 114
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	11 113 928	8 214 543
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	16 687 120	9 536 017
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(386 207)	244 434
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1 118 033)	311 226
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	33 314 999	22 830 009
Prêt de titres (note 11)	7 391	9 305
Gain (perte) de change net réalisé et latent	143 981	(107 618)
Autres revenus	–	30
Total des revenus (pertes), montant net	33 466 371	22 731 276
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 904 622	2 616 779
Frais d'administration à taux fixe et charges d'exploitation (note 6)	221 191	161 869
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	78 256	39 064
Droits de dépôt	1	1
Frais juridiques	1	1
Frais d'administration liés aux porteurs de parts	3 239	2 460
Frais d'information aux porteurs de parts	1 079	1 053
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	343 803	303 976
Coûts de transactions	37 588	51 344
Total des charges	3 590 234	3 177 112
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	29 876 137	19 554 614
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	18 473 591	17 931 277
Série F	1 697 458	1 531 836
Série I	9 705 088	91 501
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	2,50	2,40
Série F	2,98	2,78
Série I	4,05	3,67
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	7 399 689	7 465 881
Série F	568 814	551 903
Série I	2 396 680	24 939

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions canadiennes (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	301 021 261	279 474 269
Série F	25 488 179	21 564 589
Série I	137 550 760	1 199 687
	<u>464 060 200</u>	<u>302 238 545</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	18 473 591	17 931 277
Série F	1 697 458	1 531 836
Série I	9 705 088	91 501
	<u>29 876 137</u>	<u>19 554 614</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	26 589 157	13 632 920
Série F	1 976 765	2 239 256
Série I	1 806 500	139 500
Paiement au rachat		
Série A	(20 470 779)	(18 674 010)
Série F	(1 927 461)	(1 790 518)
Série I	(7 984 000)	(76 000)
	<u>(9 818)</u>	<u>(4 528 852)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	24 591 969	12 890 187
Série F	1 746 762	1 980 574
Série I	3 527 588	155 001
	<u>29 866 319</u>	<u>15 025 762</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	325 613 230	292 364 456
Série F	27 234 941	23 545 163
Série I	141 078 348	1 354 688
	<u>493 926 519</u>	<u>317 264 307</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	29 876 137	19 554 614
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(11 113 928)	(8 214 543)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(16 687 120)	(9 536 017)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1 118 033	(311 226)
(Gain) perte de change latent	(6 182)	(13 842)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(31 694 147)	(55 948 478)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	39 009 682	56 694 660
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(64 251)	(35 717)
Charges à payer et autres montants à payer	544 138	506 177
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>10 982 362</u>	<u>2 695 628</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	29 732 575	14 619 117
Montant payé au rachat de parts rachetables	(29 984 789)	(19 113 792)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	492	(2 050)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>(251 722)</u>	<u>(4 496 725)</u>
Gain (perte) de change latent	6 182	13 842
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	10 730 640	(1 801 097)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	10 712 855	13 487 410
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>21 449 677</u>	<u>11 700 155</u>
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	456 037	507 114
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	6 419 648	3 941 893

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 95,5 %			
Services de communication – 3,9 %			
BCE Inc.	259 000	14 166 188	11 476 291
Walt Disney Company, The	58 800	7 229 304	7 990 163
		21 395 492	19 466 454
Consommation discrétionnaire – 4,9 %			
Amazon.com Inc.	35 600	5 190 617	9 415 476
Restaurant Brands International Inc.	130 800	9 012 998	12 609 120
Ulta Salon Cosmetics & Fragrance Inc.	4 000	2 458 564	2 112 388
		16 662 179	24 136 984
Consommation de base – 4,6 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	149 200	6 679 358	11 454 084
Les Compagnies Loblaw Limitée	70 800	5 010 702	11 235 960
		11 690 060	22 690 044
Énergie – 11,7 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	122 800	3 556 226	5 984 044
Enbridge Inc.	345 700	15 193 741	16 825 219
PrairieSky Royalty Ltd.	579 128	12 770 333	15 057 328
Suncor Énergie Inc.	166 900	5 089 821	8 703 835
TransCanada Corporation	215 900	12 216 744	11 196 574
		48 826 865	57 767 000
Finance – 31,4 %			
Banque de Montréal	80 500	9 418 446	9 243 815
La Banque de Nouvelle-Écosse	188 000	11 515 591	11 765 040
Brookfield Corporation, cat. A	211 650	7 602 149	12 042 885
Intact Corporation financière	60 300	6 860 899	13 749 003
Société Financière Manuvie	384 600	8 394 840	14 010 978
Onex Corporation, à droit de vote subalterne	234 500	17 493 089	21 813 190
Power Corporation du Canada	673 700	22 227 290	25 614 074
Banque Royale du Canada	163 300	15 233 989	23 784 645
La Banque Toronto-Dominion	203 696	14 050 053	15 317 939
Visa Inc., cat. A	21 300	5 048 102	7 651 244
		117 844 448	154 992 813
Soins de santé – 2,5 %			
Johnson & Johnson	62 500	12 491 231	12 502 053

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 95,5 % (suite)			
Industrie – 13,7 %			
ATS Corporation	130 000	6 027 346	5 755 100
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	86 140	8 744 466	13 925 392
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	100 200	7 735 695	10 795 548
Carlisle Companies Inc.	14 800	4 793 952	8 207 571
Groupe SNC-Lavalin inc.	158 000	5 850 697	9 356 760
Industries Toromont Ltée	72 000	4 424 390	8 721 360
Waste Connections Inc.	46 100	6 503 294	11 065 383
		44 079 840	67 827 114
Technologies de l'information – 11,3 %			
Groupe CGI inc., cat. A	96 300	8 275 594	13 149 765
Microsoft Corporation	18 800	5 772 663	11 499 781
Open Text Corporation	165 000	6 752 438	6 778 200
Shopify Inc., cat. A	73 600	5 206 147	6 654 176
TE Connectivity Ltd.	45 000	7 563 516	9 264 452
Texas Instruments Incorporated	32 000	6 824 606	8 519 407
		40 394 964	55 865 781
Matériaux – 7,8 %			
Altius Minerals Corporation	270 000	4 634 497	5 721 300
Franco-Nevada Corporation	67 200	8 596 300	10 899 840
Nutrien Ltd.	54 200	3 150 459	3 775 030
Ressources Teck Limitée, cat. B	58 300	3 364 532	3 822 148
West Fraser Timber Co., Ltd.	58 700	6 112 557	6 167 609
Winpak Ltée	178 400	7 531 432	7 965 560
		33 389 777	38 351 487
Immobilier – 2,8 %			
Boardwalk Real Estate Investment Trust	195 700	6 590 491	13 792 936
Services aux collectivités – 0,9 %			
Northland Power Inc.	180 000	5 229 701	4 233 600
TOTAL DES ACTIONS		358 595 048	471 626 266
Coûts de transactions		(209 166)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		358 385 882	471 626 266
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(18 791)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 4,5 %			22 319 044
ACTIF NET – 100,0 %			493 926 519

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	11 619 373	Dollar américain	8 500 000	0,732	0,732	2 431
Banque de Montréal	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	1 236 432	Dollar américain	900 000	0,728	0,732	6 403
Banque de Montréal	A-1	13 sept. 2024	Dollar canadien	4 530 402	Dollar américain	3 300 000	0,728	0,732	23 376
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	13 sept. 2024	Dollar canadien	8 936 517	Dollar américain	6 500 000	0,727	0,732	59 040
									91 250

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	678 139	Dollar américain	500 000	0,737	0,731	(5 716)
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	13 299 217	Dollar américain	9 800 000	0,737	0,731	(104 325)
									(110 041)

Fonds Scotia d'actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation de premier ordre de grandes sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	81 911 500	(40 318 871)	41 592 629	8,4
	81 911 500	(40 318 871)	41 592 629	8,4

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	84 117 381	(41 034 698)	43 082 683	9,3
Euro	4 072 808	–	4 072 808	0,9
	88 190 189	(41 034 698)	47 155 491	10,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 159 263 \$, ou environ 0,8 % de l'actif net (4 715 459 \$ ou environ 1,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 95,5 % (97,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué

de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 47 162 627 \$ (45 114 075 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	3,9	4,7
Consommation discrétionnaire	4,9	5,3
Consommation de base	4,6	4,5
Énergie	11,7	11,4
Finance	31,4	30,7
Soins de santé	2,5	2,8
Industrie	13,7	14,3
Technologies de l'information	11,3	13,4
Matériaux	7,8	6,7
Immobilier	2,8	3,0
Services aux collectivités	0,9	0,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	471 626 266	–	–	471 626 266
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	91 250	–	91 250
	471 626 266	91 250	–	471 717 516
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(110 041)	–	(110 041)
	471 626 266	(18 791)	–	471 607 475

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	447 067 945	4 072 808	–	451 140 753
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 109 348	–	1 109 348
	447 067 945	5 182 156	–	452 250 101
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(10 106)	–	(10 106)
	447 067 945	5 172 050	–	452 239 995

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs,

Fonds Scotia d'actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	91 250	(5 716)	–	85 534
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	91 250	(5 716)	–	85 534

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	110 041	(5 716)	–	104 325
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	110 041	(5 716)	–	104 325

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 109 348	(10 106)	–	1 099 242
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 109 348	(10 106)	–	1 099 242

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	10 106	(10 106)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	10 106	(10 106)	–	–

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de croissance canadienne (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 423 569 908	1 231 203 775
Trésorerie	—	4 747 410
Montant à recevoir pour la vente de titres	7 854 177	5 549 507
Souscriptions à recevoir	678 956	256 433
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 209 570	2 134 444
Total de l'actif	1 433 312 611	1 243 891 569
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	—	15
Découvert bancaire	2 352 156	—
Frais de gestion à payer (note 5)	517 277	—
Rachats à payer	2 677 416	1 057 015
Charges à payer	76 434	—
Distributions à verser	—	1
Total du passif	5 623 283	1 057 031
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 427 689 328	1 242 834 538
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	340 324 473	259 200 792
Série F	24 500 106	19 280 261
Série I	1 062 864 749	964 353 485
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	128,70	104,54
Série F	148,16	119,79
Série I	183,06	147,20

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	7 955 003	8 282 118
Intérêts à distribuer	100 198	107 103
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	81 869 267	34 220 258
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	203 130 557	144 762 942
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	15	—
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	293 055 040	187 372 421
Prêt de titres (note 11)	8 575	6 425
Gain (perte) de change net réalisé et latent	153 914	(8 257)
Autres revenus	—	14
Total des revenus (pertés), montant net	293 217 529	187 370 603
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 747 969	2 091 748
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	416 875	348 643
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	27 653	4 871
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	193 147	216 327
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	339 844	261 479
Coûts de transactions	82 463	90 331
Total des charges	3 808 405	3 013 964
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	289 409 124	184 356 639
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	61 461 971	33 952 139
Série F	4 577 890	2 553 279
Série I	223 369 263	147 851 221
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	23,99	13,94
Série F	28,40	16,35
Série I	36,26	20,84
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	2 562 275	2 435 685
Série F	161 202	156 170
Série I	6 159 783	7 092 966

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	259 200 792	215 797 187
Série F	19 280 261	15 483 217
Série I	964 353 485	881 757 552
	1 242 834 538	1 113 037 956
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	61 461 971	33 952 139
Série F	4 577 890	2 553 279
Série I	223 369 263	147 851 221
	289 409 124	184 356 639
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	37 430 520	5 650 123
Série F	2 599 551	923 764
Série I	1 215 000	2 396 050
Paiement au rachat		
Série A	(17 768 810)	(11 531 072)
Série F	(1 957 596)	(781 472)
Série I	(126 072 999)	(65 606 299)
	(104 554 334)	(68 948 906)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	81 123 681	28 071 190
Série F	5 219 845	2 695 571
Série I	98 511 264	84 640 972
	184 854 790	115 407 733
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	340 324 473	243 868 377
Série F	24 500 106	18 178 788
Série I	1 062 864 749	966 398 524
	1 427 689 328	1 228 445 689

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	289 409 124	184 356 639
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(81 869 267)	(34 220 258)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(203 130 557)	(144 762 942)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(15)	—
(Gain) perte de change latent	(55)	(5 833)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(135 162 722)	(104 944 631)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	225 491 743	157 023 230
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	924 874	25 577
Charges à payer et autres montants à payer	593 711	459 329
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	96 256 836	57 931 111
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	39 801 244	8 356 456
Montant payé au rachat de parts rachetables	(143 157 700)	(73 444 257)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)	(2)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(103 356 457)	(65 087 803)
Gain (perte) de change latent	55	5 833
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(7 099 621)	(7 156 692)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	4 747 410	9 124 847
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	(2 352 156)	1 973 988
Intérêts versés ¹⁾	27 653	4 871
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	114 278	107 103
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	8 672 649	8 091 367

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de croissance canadienne (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,8 %			
Services de communication – 7,0 %			
Alphabet Inc., cat. C	395 360	46 642 329	99 245 814
Consommation discrétionnaire – 8,0 %			
Amazon.com Inc.	159 700	33 029 567	42 237 402
Dollarama inc.	573 010	35 458 972	71 574 681
		68 488 539	113 812 083
Consommation de base – 6,7 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	460 340	22 834 538	35 340 302
Costco Wholesale Corporation	41 090	15 238 731	47 799 432
Metro inc., cat. A	173 190	12 191 748	13 126 070
		50 265 017	96 265 804
Énergie – 4,8 %			
Cameco Corporation	184 800	13 279 363	12 438 888
Canadian Natural Resources Ltd.	259 940	10 992 303	12 666 876
Suncor Énergie Inc.	845 350	29 826 002	44 085 003
		54 097 668	69 190 767
Finance – 19,9 %			
La Banque de Nouvelle-Écosse	568 680	36 901 390	35 587 994
Brookfield Asset Management Ltd., cat. A	123 752	2 540 325	6 445 004
Brookfield Corporation, cat. A	645 670	27 278 796	36 738 623
Société financière Definity	601 390	15 178 392	27 050 522
Intact Corporation financière	334 210	45 683 393	76 203 222
Mastercard Inc., cat. A	46 860	19 129 439	28 292 491
Banque Nationale du Canada	570 680	45 073 863	61 924 487
Banque Nationale du Canada, reçus de souscription	107 700	12 094 710	11 659 602
		203 880 308	283 901 945
Soins de santé – 2,8 %			
Danaher Corporation	115 520	24 533 853	39 501 111
Industrie – 16,9 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	148 700	19 732 473	24 038 842
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	583 130	51 798 184	62 826 426
TFI International Inc.	418 550	54 728 633	83 140 772
Waste Connections Inc.	146 500	18 564 074	35 164 395
Groupe WSP Global Inc.	166 690	31 082 194	35 509 971
		175 905 558	240 680 406
Technologies de l'information – 28,5 %			
Apple Inc.	234 010	38 618 329	67 453 860
Cadence Design Systems Inc.	102 490	34 616 990	43 167 046
Groupe CGI inc., cat. A	96 520	8 875 685	13 179 806
Kinaxis Inc.	94 950	14 227 138	14 979 312
Microsoft Corporation	157 960	38 902 815	96 622 628
NVIDIA Corporation	1 015 790	26 175 143	171 745 082
		161 416 100	407 147 734
Matériaux – 5,2 %			
CCL Industries Inc., cat. B	338 950	18 093 585	24 384 063
Sherwin-Williams Company, The	121 050	34 476 055	49 440 181
		52 569 640	73 824 244
TOTAL DES ACTIONS		837 799 012	1 423 569 908
Coûts de transactions		(252 755)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		837 546 257	1 423 569 908
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			4 119 420
ACTIF NET – 100,0 %			1 427 689 328

Fonds Scotia de croissance canadienne (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation canadiens.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	689 415 840	–	689 415 840	48,3
	689 415 840	–	689 415 840	48,3

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	588 028 798	–	588 028 798	47,3
	588 028 798	–	588 028 798	47,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 68 941 584 \$, ou environ 4,8 % (58 802 880 \$ ou environ 4,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,8 % (99,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté

d'environ 142 356 991 \$ (123 120 378 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	7,0	6,2
Consommation discrétionnaire	8,0	6,3
Consommation de base	6,7	6,0
Énergie	4,8	5,0
Finance	19,9	18,2
Soins de santé	2,8	4,7
Industrie	16,9	17,7
Technologies de l'information	28,5	27,7
Matériaux	5,2	7,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 423 569 908	–	–	1 423 569 908
	1 423 569 908	–	–	1 423 569 908

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 231 203 775	–	–	1 231 203 775
	1 231 203 775	–	–	1 231 203 775
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(15)	–	(15)
	1 231 203 775	(15)	–	1 231 203 760

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	40 905 691	38 587 646
Trésorerie	–	1 165 178
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	604 183
Souscriptions à recevoir	2 781	25 788
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	72 401	63 867
Total de l'actif	40 980 873	40 446 662
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	36 759	–
Frais de gestion à payer (note 5)	56 595	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	528 438
Rachats à payer	74	28 599
Charges à payer	9 303	–
Total du passif	102 731	557 037
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	40 878 142	39 889 625
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	36 687 578	35 242 055
Série F	4 188 360	4 645 555
Série K	2 204	2 015
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	44,78	41,34
Série F	49,03	45,06
Série K	22,04	20,15

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	275 899	195 930
Intérêts à distribuer	2 558	4 230
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	680 274	91 506
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	2 791 147	(472 493)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 749 878	(180 827)
Prêt de titres (note 11)	7 470	683
Gain (perte) de change net réalisé et latent	364	(1 311)
Total des revenus (pertes), montant net	3 757 712	(181 455)
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	340 829	356 071
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	53 445	56 080
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 685	1 384
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	3 366	–
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	41 514	43 471
Coûts de transactions	16 414	32 695
Total des charges	457 707	490 266
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 300 005	(671 721)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	2 899 644	(617 544)
Série F	400 172	(54 164)
Série K	189	(13)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	3,46	(0,68)
Série F	4,31	(0,49)
Série K	1,89	(0,13)
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	838 032	901 782
Série F	92 864	109 999
Série K	100	100

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	35 242 055	38 739 312
Série F	4 645 555	5 142 648
Série K	2 015	2 029
	39 889 625	43 883 989
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	2 899 644	(617 544)
Série F	400 172	(54 164)
Série K	189	(13)
	3 300 005	(671 721)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	1 231 405	1 526 163
Série F	250 137	376 669
Paielement au rachat		
Série A	(2 685 526)	(2 630 300)
Série F	(1 107 504)	(521 641)
	(2 311 488)	(1 249 109)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	1 445 523	(1 721 681)
Série F	(457 195)	(199 136)
Série K	189	(13)
	988 517	(1 920 830)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	36 687 578	37 017 631
Série F	4 188 360	4 943 512
Série K	2 204	2 016
	40 878 142	41 963 159

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 300 005	(671 721)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(680 274)	(91 506)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(2 791 147)	472 493
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(6 334 237)	(9 100 745)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	7 563 358	10 686 687
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(8 534)	(4 657)
Charges à payer et autres montants à payer	65 898	72 319
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 115 069	1 362 870
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 329 172	1 699 767
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 646 178)	(2 932 005)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 317 006)	(1 232 238)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 201 937)	130 632
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 165 178	(121 307)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	(36 759)	9 325
Intérêts versés ¹⁾	1 685	1 384
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 830	4 230
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	258 728	191 273

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 100,1 %			
Consommation discrétionnaire – 7,5 %			
Aritzia Inc., à droit de vote subalterne	42 500	1 478 090	1 645 600
BRP Inc.	16 300	1 555 240	1 428 695
		3 033 330	3 074 295
Énergie – 9,4 %			
Spartan Delta Corporation	325 620	1 190 231	1 312 244
Strathcona Resources Ltd.	11 513	397 946	371 064
Tamarack Valley Energy Ltd.	207 660	811 951	774 572
Vermilion Energy Inc.	39 080	812 916	588 545
Whitecap Resources Inc.	78 420	916 122	784 984
		4 129 166	3 831 409
Finance – 29,3 %			
Financière Canaccord Inc.	131 060	1 761 246	1 108 768
Société financière Definity	49 220	1 384 078	2 213 916
goeasy Ltd.	19 550	2 728 732	3 853 696
Guardian Capital Grp Ltd. NV, cat. A	41 530	1 646 284	1 786 621
Trisura Group Ltd.	72 370	1 109 897	2 994 671
		8 630 237	11 957 672
Industrie – 23,5 %			
Andlauer Healthcare Group Inc.	29 468	1 052 014	1 143 948
Boyd Group Services Inc.	6 950	1 519 320	1 785 942
GDI Services aux immeubles inc.	10 320	449 269	332 820
Hammond Power Solutions Inc., cat. A	9 240	954 580	1 030 168
Quincaillerie Richelieu Ltée	57 090	2 144 662	2 351 537
TFI International Inc.	14 990	1 810 072	2 977 614
		7 929 917	9 622 029
Technologies de l'information – 19,5 %			
Descartes Systems Group Inc., The	18 390	1 448 113	2 437 595
Kinaxis Inc.	13 200	1 640 211	2 082 432
Lumine Group Inc.	50 340	920 978	1 859 056
Topicus.com Inc.	13 460	1 119 825	1 574 820
		5 129 127	7 953 903
Matériaux – 6,0 %			
Aya Gold & Silver Inc.	61 070	794 203	829 331
Champion Iron Ltd.	112 210	664 564	657 551
Filo Mining Corporation	18 230	357 207	457 208
Interfor Corporation	31 030	790 367	512 616
		2 606 341	2 456 706
Immobilier – 4,9 %			
Altus Group Ltd.	8 110	284 551	409 717
Colliers International Group Inc.	7 740	949 414	1 182 440
DREAM Unlimited Corporation	16 640	451 849	326 976
StorageVault Canada Inc.	19 430	134 358	90 544
		1 820 172	2 009 677
TOTAL DES ACTIONS		33 278 290	40 905 691
Coûts de transactions		(35 118)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		33 243 172	40 905 691
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – (0,1 %)			(27 549)
ACTIF NET – 100,0 %			40 878 142

Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif du Fonds consiste à procurer une croissance marquée du capital à long terme en investissant surtout dans des titres de participation de petites et de moyennes sociétés canadiennes inscrites à la cote des principales bourses canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

30 juin 2024				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar australien	7 855	–	7 855	0,0
	7 855	–	7 855	0,0

31 décembre 2023				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	15 320	–	15 320	0,0
	15 320	–	15 320	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 785 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (1 532 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,1 % (96,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts

rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 4 090 569 \$ (3 858 765 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Consommation discrétionnaire	7,5	9,6
Énergie	9,4	7,9
Finance	29,3	25,8
Industrie	23,5	24,0
Technologies de l'information	19,5	18,1
Matériaux	6,0	4,3
Immobilier	4,9	7,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	40 905 691	–	–	40 905 691
	40 905 691	–	–	40 905 691

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	38 587 646	–	–	38 587 646
	38 587 646	–	–	38 587 646

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia des ressources (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	106 859 761	99 985 888
Trésorerie	300 202	1 319 227
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	5 505
Souscriptions à recevoir	30 633	137 125
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	162 483	167 706
Total de l'actif	107 353 079	101 615 451
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	1	–
Frais de gestion à payer (note 5)	145 809	–
Montant à payer pour l'achat de titres	38 429	–
Rachats à payer	51 438	108 896
Charges à payer	14 660	–
Total du passif	250 337	108 896
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	107 102 742	101 506 555
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	93 603 075	88 929 776
Série F	13 499 667	12 576 779
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	40,13	36,44
Série F	45,13	40,79

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 295 545	1 240 500
Intérêts à distribuer	35 017	61 224
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 275 079)	3 941 524
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	11 057 488	(3 718 028)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1)	–
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	11 112 970	1 525 220
Prêt de titres (note 11)	58 096	64 874
Gain (perte) de change net réalisé et latent	13 387	(38 362)
Autres revenus	–	20
Total des revenus (pertes), montant net	11 184 453	1 551 752
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	842 130	929 353
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	82 006	90 022
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	309	1 561
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	47 771	59 122
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	93 582	99 526
Coûts de transactions	112 761	109 297
Total des charges	1 179 013	1 289 446
Charges absorbées par le gestionnaire	(3 085)	(18 452)
Charges, montant net	1 175 928	1 270 994
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	10 008 525	280 758
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	8 679 856	204 424
Série F	1 328 669	76 334
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	3,65	0,08
Série F	4,36	0,24
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	2 375 330	2 712 747
Série F	304 486	319 055

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	88 929 776	99 301 519
Série F	12 576 779	12 768 278
	101 506 555	112 069 797
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	8 679 856	204 424
Série F	1 328 669	76 334
	10 008 525	280 758
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(3 085)	(18 452)
	(3 085)	(18 452)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	4 198 198	4 989 220
Série F	883 954	691 205
Distributions réinvesties		
Série A	3 085	18 452
Paiement au rachat		
Série A	(8 204 755)	(12 293 089)
Série F	(1 289 735)	(704 403)
	(4 409 253)	(7 298 615)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	4 673 299	(7 099 445)
Série F	922 888	63 136
	5 596 187	(7 036 309)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	93 603 075	92 202 074
Série F	13 499 667	12 831 414
	107 102 742	105 033 488
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 008 525	280 758
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 275 079	(3 941 524)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(11 057 488)	3 718 028
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1	–
(Gain) perte de change latent	(306)	(3 827)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(27 435 650)	(22 023 976)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	30 388 120	32 863 901
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 223	65 750
Charges à payer et autres montants à payer	160 469	174 118
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	3 343 973	11 133 228
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	4 538 727	5 400 594
Montant payé au rachat de parts rachetables	(8 902 031)	(12 676 413)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(4 363 304)	(7 275 819)
Gain (perte) de change latent	306	3 827
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 019 331)	3 857 409
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 319 227	1 288 235
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	300 202	5 149 471
Intérêts versés ¹⁾	309	1 561
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	41 251	61 224
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 246 764	1 224 439

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia des ressources (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,8 %			
Énergie – 64,8 %			
ARC Resources Ltd.	221 900	3 101 877	5 416 579
Cameco Corporation	18 000	818 307	1 211 580
Canadian Natural Resources Ltd.	124 400	2 290 656	6 062 012
CanAlaska Uranium Ltd.	3 453 100	2 320 509	1 899 205
ConocoPhillips	17 900	1 877 360	2 802 050
Diamondback Energy Inc.	18 300	3 690 339	5 013 791
Enbridge Inc.	92 000	4 171 298	4 477 640
Exxon Mobil Corporation	32 200	2 478 804	5 073 170
F3 Uranium Corporation	8 000 700	2 787 127	2 760 242
F3 Uranium Corporation, bons de souscription, 12 sept. 2025*	3 314 200	–	136 953
Gibson Energy Inc.	145 000	2 970 361	3 371 250
IsoEnergy Ltd.	252 300	1 158 413	978 924
Keyera Corporation	89 700	2 786 758	3 398 733
NexGen Energy Ltd.	767 500	628 520	7 321 950
Pembina Pipeline Corporation	43 000	2 036 112	2 182 680
Permian Resources Corporation	90 000	2 123 782	1 989 243
Shell PLC, CAAE	49 600	2 704 709	4 899 721
Topaz Energy Corporation	100 000	2 185 775	2 400 000
Tourmaline Oil Corporation	70 800	3 059 320	4 393 140
Williams Companies Inc., The	62 300	2 509 333	3 623 679
		45 699 360	69 412 542
Matériaux – 35,0 %			
ATEX Resources Inc.	355 000	510 175	447 300
ATEX Resources Inc., restr., bons de souscription, 22 août 2025*	1 759 100	–	911 722
Bellevue Gold Ltd.	4 798 500	3 418 842	7 730 631
Callinex Mines Inc., bons de souscription, 6 mars 2025*	229 600	–	194
Culpeo Minerals Ltd.	6 000 000	250 031	257 389
Ero Copper Corporation	57 000	1 417 852	1 666 680
Ivanhoe Mines Ltd., cat. A	404 500	4 587 976	7 139 425
Kinross Gold Corporation, droit avec valeur éventuel*	409 100	–	–
Meteoric Resources NL	4 650 000	870 721	654 051
Pampa Metals Corporation	666 700	210 395	186 676
Pampa Metals Corporation, restr.	4 800 000	1 296 000	1 273 262
Pampa Metals Corporation, bons de souscription, 28 juill. 2024*	2 400 000	2	428 088
Power Nickel Inc., restr.	1 031 073	680 508	845 480
Power Nickel Inc., bons de souscription, 13 juin 2027*	515 537	1	179 470
RIO Tinto PLC – CAAE parrainé	3 000	287 405	270 693
Spartan Resources Ltd.	2 712 100	1 390 071	2 423 227
Ressources Teck Limitée, cat. B	18 000	1 268 087	1 180 080
WA1 Resources Ltd.	676 700	5 529 555	11 852 851
		21 717 621	37 447 219
TOTAL DES ACTIONS		67 416 981	106 859 761
Coûts de transactions		(78 727)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		67 338 254	106 859 761
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(1)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			242 982
ACTIF NET – 100,0 %			107 102 742

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Fonds Scotia des ressources (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à obtenir une croissance marquée du capital à long terme. Le Fonds investit surtout dans les titres de participation de sociétés de ressources canadiennes, notamment des sociétés qui œuvrent dans les secteurs du pétrole et du gaz, de l'or et des métaux précieux, des métaux et des minéraux, et des produits forestiers.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar australien	22 894 411	–	22 894 411	21,4
Couronne danoise	2 924	–	2 924	0,0
Dollar américain	23 894 383	–	23 894 383	22,3
	46 791 718	–	46 791 718	43,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	18 660 427	–	18 660 427	18,4
Dollar australien	14 554 568	–	14 554 568	14,3
Couronne danoise	2 916	–	2 916	0,0
	33 217 911	–	33 217 911	32,7

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 679 172 \$, ou environ 4,4 % (3 321 791 \$ ou environ 3,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,8 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 10 685 976 \$ (9 998 589 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Énergie	64,8	61,9
Matériaux	35,0	34,4
Services aux collectivités	–	2,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	–

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	83 692 539	21 510 795	–	105 203 334
Bons de souscription, droits et options	–	–	1 656 427	1 656 427
	83 692 539	21 510 795	1 656 427	106 859 761
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(1)	–	(1)
	83 692 539	21 510 794	1 656 427	106 859 760

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	81 980 918	17 149 649	–	99 130 567
Bons de souscription, droits et options	–	–	855 321	855 321
	81 980 918	17 149 649	855 321	99 985 888

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Fonds Scotia des ressources (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	855 321	993 742
Achats	3	—
Ventes/remboursement de capital	—	—
Transferts vers le niveau 3	—	—
Transferts à partir du niveau 3	—	—
Gains (pertes) nets réalisés	—	—
Variation nette du gain (perte) latent*	801 103	(138 421)
À la clôture de la période	1 656 427	855 321

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de 801 103 \$ et de (138 421)\$.

Techniques d'évaluation utilisées pour les instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé des techniques d'évaluation et des données d'entrée non observables importantes utilisées pour établir la juste valeur des instruments financiers de niveau 3. Les données d'entrée non observables importantes retenues pour établir les évaluations à la juste valeur des instruments classés au niveau 3 peuvent varier de façon considérable au fil du temps en fonction de facteurs propres aux sociétés et des conditions économiques ou du marché. Est également présenté ci-dessous l'effet potentiel, sur le Fonds, d'une appréciation ou d'une dépréciation de 5 %, ou de 5 % dans le cas des fonds sous-jacents (10 % à l'exercice précédent), des données d'entrée non observables importantes utilisées aux fins des techniques d'évaluation, toutes les autres variables demeurant constantes. Certaines données importantes non observables utilisées dans le cadre des techniques d'évaluation ne sont pas vraisemblablement susceptibles de fluctuer; on leur a donc attribué la mention « s. o. » dans le tableau ci-dessous. Les titres pour lesquels une variation plausible des données d'entrée non observables importantes n'a pas d'effet significatif sur le Fonds sont indiqués par la mention « néant ».

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 30 juin 2024 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Bons de souscription	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Décote de liquidité	744 705	s. o.
			744 705	

Titre	Technique d'évaluation	Données d'entrée non observables importantes	Valeur comptable au 31 décembre 2023 (\$)	Fluctuation de l'évaluation (\$)
Bons de souscription	Modèle d'analyse fondamentale fondée sur les données financières	Décote de liquidité	855 321	s. o.
			855 321	

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part.

	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Valeur liquidative par part (\$)	Actif net par part (\$)	Valeur liquidative par part (\$)	Actif net par part (\$)
Série A	39,68	40,13	36,14	36,44
Série F	44,63	45,13	40,45	40,79

Fonds Scotia de dividendes américains (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	480 486 062	393 710 548
Trésorerie	13 345 248	6 576 945
Souscriptions à recevoir	791 414	833 850
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	376 859	782 681
Total de l'actif	494 999 583	401 904 024
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	617 080	–
Rachats à payer	146 348	198 083
Charges à payer	100 431	–
Total du passif	863 859	198 083
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	494 135 724	401 705 941
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	482 631 151	391 576 183
Série F	11 504 573	10 129 758
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	30,04	27,39
Série F	12,27	11,14

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 697 258	2 711 853
Intérêts à distribuer	466 050	453 087
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 346 601	5 782 925
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	39 685 910	18 658 639
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	45 195 819	27 606 504
Prêt de titres (note 11)	5 607	5 630
Gain (perte) de change net réalisé et latent	77 210	64 990
Autres revenus	–	93
Total des revenus (pertes), montant net	45 278 636	27 677 217
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 382 078	2 641 314
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	548 038	427 880
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	4 471
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	397 017	362 510
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	411 831	319 811
Coûts de transactions	20 864	10 434
Total des charges	4 760 282	3 766 985
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	40 518 354	23 910 232
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	39 493 912	23 320 383
Série F	1 024 442	589 849
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série A	2,58	1,69
Série F	1,13	0,73
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	15 304 126	13 821 250
Série F	908 432	809 116

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	391 576 183	333 605 710
Série F	10 129 758	7 534 445
	401 705 941	341 140 155
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	39 493 912	23 320 383
Série F	1 024 442	589 849
	40 518 354	23 910 232
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	86 940 279	34 310 215
Série F	1 908 432	2 561 789
Paiement au rachat		
Série A	(35 379 223)	(29 615 309)
Série F	(1 558 059)	(1 529 091)
	51 911 429	5 727 604
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	91 054 968	28 015 289
Série F	1 374 815	1 622 547
	92 429 783	29 637 836
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	482 631 151	361 620 999
Série F	11 504 573	9 156 992
	494 135 724	370 777 991

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	40 518 354	23 910 232
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 346 601)	(5 782 925)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(39 685 910)	(18 658 639)
(Gain) perte de change latent	(747)	(2 284)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(49 859 158)	(34 292 656)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	4 116 155	17 944 959
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	405 822	116 319
Charges à payer et autres montants à payer	717 511	569 251
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(45 134 574)	(16 195 743)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	87 902 136	34 314 806
Montant payé au rachat de parts rachetables	(36 000 006)	(28 958 265)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	51 902 130	5 356 541
Gain (perte) de change latent	747	2 284
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	6 767 556	(10 839 202)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	6 576 945	11 564 041
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	13 345 248	727 123
Intérêts versés ¹⁾	–	4 471
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	486 912	453 087
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 685 202	2 465 661

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de dividendes américains (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,2 %			
Services de communication – 4,5 %			
Alphabet Inc., cat. C	58 800	5 724 404	14 760 355
Comcast Corporation, cat. A	140 000	7 166 827	7 503 148
		12 891 231	22 263 503
Consommation discrétionnaire – 7,0 %			
Amazon.com Inc.	56 400	8 690 811	14 916 653
McDonald's Corporation	19 200	4 155 708	6 696 403
NIKE Inc., cat. B	55 700	6 348 409	5 745 482
The Home Depot Inc.	15 400	5 247 746	7 255 291
		24 442 674	34 613 829
Consommation de base – 4,2 %			
Costco Wholesale Corporation	10 000	3 212 539	11 632 863
Estée Lauder Companies Inc., The	19 100	4 068 312	2 781 300
McCormick & Company Inc.	63 000	5 986 772	6 116 522
		13 267 623	20 530 685
Énergie – 5,4 %			
Devon Energy Corporation	123 800	9 290 242	8 031 040
EOG Resources Inc.	78 500	8 677 001	13 522 739
Corporation TC Énergie	102 600	5 492 875	5 321 810
		23 460 118	26 875 589
Finance – 16,7 %			
Aon PLC	12 200	4 841 621	4 901 839
Bank of America Corporation	174 000	7 692 901	9 470 603
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	19 800	6 475 016	11 023 485
BlackRock Inc.	7 700	4 403 132	8 296 880
CME Group Inc.	38 700	9 434 609	10 412 794
JPMorgan Chase & Co.	48 900	6 678 633	13 536 040
Progressive Corporation, The	43 700	4 641 371	12 422 575
Visa Inc., cat. A	34 100	6 111 231	12 249 175
		50 278 514	82 313 391
Soins de santé – 10,7 %			
Abbott Laboratories	69 300	10 331 968	9 855 153
Danaher Corporation	31 700	6 191 705	10 839 554
Johnson & Johnson	48 900	9 268 824	9 781 606
Medtronic PLC	44 600	5 722 725	4 804 382
Thermo Fisher Scientific Inc.	11 200	5 884 104	8 476 488
UnitedHealth Group Incorporated	13 400	6 955 606	9 339 361
		44 354 932	53 096 544
Industrie – 15,1 %			
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée.	126 000	7 198 183	13 576 367
Carlisle Companies Inc.	17 500	5 163 011	9 704 898
Fortive Corporation	100 500	8 884 590	10 191 944
Republic Services Inc.	36 900	4 617 555	9 814 346
Roper Technologies Inc.	15 800	8 567 515	12 188 411
RTX Corporation	66 751	6 829 683	9 171 091
Union Pacific Corporation	32 100	9 297 325	9 939 982
		50 557 862	74 587 039
Technologies de l'information – 15,6 %			
Accenture PLC, cat. A	21 800	5 179 760	9 052 305
Apple Inc.	40 500	3 647 175	11 674 208
Microsoft Corporation	33 000	3 936 604	20 185 786
Salesforce.com Inc.	30 900	7 918 293	10 872 598
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	67 900	9 476 504	16 151 666
TE Connectivity Ltd.	44 400	7 465 507	9 140 926
		37 623 843	77 077 489
Matériaux – 12,3 %			
Air Products and Chemicals Inc.	26 300	7 501 075	9 288 218
DuPont de Nemours Inc.	89 533	8 011 888	9 862 746
Ecolab Inc.	28 800	6 115 016	9 380 851
Franco-Nevada Corporation	86 700	11 856 491	14 063 175
Nutrien Ltd.	108 300	8 254 503	7 545 783
Sherwin-Williams Company, The	26 600	5 854 524	10 864 179
		47 593 497	61 004 952
Immobilier – 2,2 %			
American Tower Corporation	25 200	6 705 972	6 703 859
Public Storage Real Estate Investment Trust	10 900	3 313 953	4 291 051
		10 019 925	10 994 910
Services aux collectivités – 3,5 %			
Brookfield Infrastructure Partners LP	218 425	8 318 476	8 202 745
NextEra Energy Inc.	92 100	8 279 059	8 925 386
		16 597 535	17 128 131
TOTAL DES ACTIONS		331 087 754	480 486 062
Coûts de transactions		(108 302)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		330 979 452	480 486 062
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,8 %			13 649 662
ACTIF NET – 100,0 %			494 135 724

Fonds Scotia de dividendes américains (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un rendement de placement global élevé, composé d'un revenu de dividendes et de gains en capital. Il investit principalement dans des titres de participation de sociétés américaines qui paient, ou qui sont susceptibles de payer, des dividendes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	481 436 584	–	481 436 584	97,4
	481 436 584	–	481 436 584	97,4

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	394 426 847	–	394 426 847	98,2
	394 426 847	–	394 426 847	98,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 48 143 658 \$, ou environ 9,7 % de l'actif net (39 442 685 \$ ou environ 9,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,2 % (97,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables

demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 48 048 606 \$ (39 371 055 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	4,5	4,5
Consommation discrétionnaire	7,0	7,3
Consommation de base	4,2	4,4
Énergie	5,4	4,6
Finance	16,7	13,8
Soins de santé	10,7	10,9
Industrie	15,1	15,7
Technologies de l'information	15,6	18,3
Matériaux	12,3	11,9
Immobilier	2,2	2,6
Services aux collectivités	3,5	3,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	480 486 062	–	–	480 486 062
	480 486 062	–	–	480 486 062

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	393 710 548	–	–	393 710 548
	393 710 548	–	–	393 710 548

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions américaines (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	436 204 013	277 130 762
Trésorerie	927 038	6 955 396
Montant à recevoir pour la vente de titres	4 897 437	–
Souscriptions à recevoir	906 807	983 962
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	12 023	235 718
Total de l'actif	442 947 318	285 305 838
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	613 729	–
Montant à payer pour l'achat de titres	4 292 434	–
Rachats à payer	177 972	482 156
Charges à payer	90 674	–
Total du passif	5 174 809	482 156
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	437 772 509	284 823 682
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	412 142 420	268 924 778
Série F	25 630 089	15 898 904
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	37,35	29,82
Série F	41,03	32,61

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	817 359	734 722
Intérêts à distribuer	137 524	70 236
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	16 414 211	5 181 789
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	65 273 332	46 346 858
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	82 642 426	52 333 605
Prêt de titres (note 11)	4 923	2 934
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(54 834)	31 961
Autres revenus	–	40
Total des revenus (pertes), montant net	82 592 515	52 368 540
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 076 518	1 906 857
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	452 016	279 171
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	942
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	122 708	110 209
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	378 646	233 324
Coûts de transactions	28 816	17 420
Total des charges	4 059 158	2 548 488
Charges absorbées par le gestionnaire	(17 424)	–
Charges, montant net	4 041 734	2 548 488
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	78 550 781	49 820 052
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	74 011 904	47 275 912
Série F	4 538 877	2 544 140
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	7,38	5,47
Série F	8,21	6,09
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	10 030 315	8 640 684
Série F	552 823	417 686

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	268 924 778	189 112 107
Série F	15 898 904	10 033 238
	284 823 682	199 145 345
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	74 011 904	47 275 912
Série F	4 538 877	2 544 140
	78 550 781	49 820 052
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	100 731 572	20 484 479
Série F	8 401 072	2 234 638
Paiement au rachat		
Série A	(31 525 834)	(18 276 006)
Série F	(3 208 764)	(1 678 827)
	74 398 046	2 764 284
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	143 217 642	49 484 385
Série F	9 731 185	3 099 951
	152 948 827	52 584 336
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	412 142 420	238 596 492
Série F	25 630 089	13 133 189
	437 772 509	251 729 681

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	78 550 781	49 820 052
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(16 414 211)	(5 181 789)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(65 273 332)	(46 346 858)
(Gain) perte de change latent	(73)	2 941
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(134 668 143)	(41 793 788)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	56 677 431	30 953 304
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	223 695	3 010
Charges à payer et autres montants à payer	704 403	435 474
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(80 199 449)	(12 107 654)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	107 308 688	21 279 888
Montant payé au rachat de parts rachetables	(33 137 670)	(18 642 402)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	74 171 018	2 637 486
Gain (perte) de change latent	73	(2 941)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6 028 431)	(9 470 168)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	6 955 396	8 544 357
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	927 038	(928 752)
Intérêts versés ¹⁾	–	942
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	156 772	70 236
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	899 098	627 523

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions américaines (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen moyen (\$)	Valeur comptable comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 1,3 %			
Fonds indiciels négociés en bourse – 1,3 %			
FNB actif d'actions américaines Dynamique	211 250	4 515 301	5 762 731
ACTIONS – 98,4 %			
Services de communication – 11,6 %			
Alphabet Inc., cat. C	157 330	21 950 094	39 493 990
Meta Platforms, Inc., cat. A	16 220	11 168 694	11 192 928
		33 118 788	50 686 918
Consommation discrétionnaire – 7,8 %			
Amazon.com Inc.	82 240	16 584 841	21 750 807
AutoZone Inc.	1 520	5 588 270	6 166 081
The Home Depot Inc.	12 830	4 066 242	6 044 505
		26 239 353	33 961 393
Consommation de base – 3,5 %			
Costco Wholesale Corporation	13 100	7 112 973	15 239 050
Finance – 16,0 %			
Mastercard Inc., cat. A	23 080	9 519 155	13 934 927
Moody's Corporation	19 650	7 549 750	11 319 968
Progressive Corporation, The	77 350	9 769 562	21 988 242
S&P Global Inc.	14 330	6 095 859	8 746 893
Visa Inc., cat. A	39 250	9 246 045	14 099 123
		42 180 371	70 089 153
Soins de santé – 9,2 %			
Danaher Corporation	38 280	9 493 714	13 089 530
Edwards Lifesciences Corporation	36 420	4 078 826	4 604 089
Intuitive Surgical Inc.	37 120	17 135 214	22 599 267
		30 707 754	40 292 886
Industrie – 4,9 %			
Old Dominion Freight Line Inc.	31 430	7 211 555	7 596 401
Republic Services Inc.	51 810	7 381 250	13 779 979
		14 592 805	21 376 380
Technologies de l'information – 41,9 %			
Advanced Micro Devices Inc.	70 610	11 733 845	15 675 327
Apple Inc.	118 900	19 363 324	34 273 167
Arista Networks Inc.	28 670	11 167 989	13 751 932
Cadence Design Systems Inc.	49 440	14 229 168	20 823 289
KLA-Tencor Corporation	11 600	13 129 504	13 089 610
Microsoft Corporation	63 510	17 243 592	38 848 462
NVIDIA Corporation	277 000	4 286 241	46 833 881
		91 153 663	183 295 668
Matériaux – 3,5 %			
Sherwin-Williams Company, The	37 950	10 318 826	15 499 834
TOTAL DES ACTIONS		255 424 533	430 441 282
Coûts de transactions		(43 982)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		259 895 852	436 204 013
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			1 568 496
ACTIF NET – 100,0 %			437 772 509

Fonds Scotia d'actions américaines (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation des États-Unis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	431 114 261	–	431 114 261	98,5
	431 114 261	–	431 114 261	98,5

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	276 433 269	–	276 433 269	97,1
	276 433 269	–	276 433 269	97,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 43 111 426 \$, ou environ 9,9 % de l'actif net (27 643 327 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,7 % (97,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 43 620 401 \$

(27 713 076 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débiteures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	11,6	8,1
Consommation discrétionnaire	7,8	9,2
Consommation de base	3,5	4,0
Finance	16,0	11,8
Soins de santé	9,2	6,8
Fonds négociés en bourse indiciels	1,3	1,5
Industrie	4,9	7,9
Technologies de l'information	41,9	43,0
Matériaux	3,5	5,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	430 441 282	–	–	430 441 282
Fonds sous-jacents	5 762 731	–	–	5 762 731
	436 204 013	–	–	436 204 013

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	272 968 468	–	–	272 968 468
Fonds sous-jacents	4 162 294	–	–	4 162 294
	277 130 762	–	–	277 130 762

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'actions américaines Dynamique	5 762 731	16,2
	5 762 731	

Fonds Scotia d'actions américaines (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'actions américaines Dynamique	4 162 294	36,8
	4 162 294	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de potentiel américain (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	342 380 599	429 528 513
Trésorerie	4 486 899	6 387 204
Souscriptions à recevoir	34 474	245 824
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	186 191	432 916
Total de l'actif	347 088 163	436 594 457
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	51 792	—
Rachats à payer	386 161	27 296
Charges à payer	37 831	—
Distributions à verser	9	4
Total du passif	475 793	27 300
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	346 612 370	436 567 157

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	33 478 395	31 357 367
Série F	2 384 337	2 243 588
Série I	310 749 638	402 966 202

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	23,39	21,72
Série F	25,56	23,62
Série I	33,66	30,97

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 650 704	4 455 625
Intérêts à distribuer	262 527	183 961
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	34 707 176	7 910 256
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 192 124)	34 911 567
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	36 428 283	47 461 409
Prêt de titres (note 11)	858	5 309
Gain (perte) de change net réalisé et latent	332 916	2 791
Autres revenus	—	7
Total des revenus (pertes), montant net	36 762 057	47 469 516
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	299 219	268 157
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	234 053	318 999
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	660	473
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	367 147	632 649
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	57 166	62 482
Coûts de transactions	6 863	2 772
Total des charges	965 562	1 286 097
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	35 796 495	46 183 419
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	2 421 020	2 143 371
Série F	185 420	163 619
Série I	33 190 055	43 876 429
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,66	1,44
Série F	1,96	1,67
Série I	3,13	2,36
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	1 457 224	1 488 265
Série F	94 428	97 938
Série I	10 598 727	18 625 419

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	31 357 367	29 376 790
Série F	2 243 588	2 061 358
Série I	402 966 202	522 212 342
	436 567 157	553 650 490
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	2 421 020	2 143 371
Série F	185 420	163 619
Série I	33 190 055	43 876 429
	35 796 495	46 183 419
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement	(736 364)	—
Série I	(736 364)	—
	(736 364)	—
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	1 706 602	1 052 678
Série F	140 516	164 237
Série I	1 644 000	1 044 500
Distributions réinvesties		
Série I	736 360	—
Paiement au rachat		
Série A	(2 006 594)	(2 333 158)
Série F	(185 187)	(61 776)
Série I	(127 050 615)	(41 112 100)
	(125 014 918)	(41 245 619)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	2 121 028	862 891
Série F	140 749	266 080
Série I	(92 216 564)	3 808 829
	(89 954 787)	4 937 800
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	33 478 395	30 239 681
Série F	2 384 337	2 327 438
Série I	310 749 638	526 021 171
	346 612 370	558 588 290
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	35 796 495	46 183 419
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(34 707 176)	(7 910 256)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	1 192 124	(34 911 567)
(Gain) perte de change latent	(375 576)	(9 799)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(43 758 382)	(25 414 158)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	164 421 347	59 050 743
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	246 725	178 649
Charges à payer et autres montants à payer	89 623	107 562
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	122 905 180	37 274 593
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 639 185	2 106 475
Montant payé au rachat de parts rachetables	(128 820 247)	(42 961 887)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	1	—
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(125 181 061)	(40 855 412)
Gain (perte) de change latent	375 576	9 799
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 275 881)	(3 580 819)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	6 387 204	6 670 331
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	4 486 899	3 099 311
Intérêts versés ¹⁾	660	473
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	288 233	183 961
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 504 576	4 001 625

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de potentiel américain (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,7 %			
Services de communication – 7,2 %			
Alphabet Inc., cat. A	100 670	13 172 005	25 095 857
Consommation discrétionnaire – 7,7 %			
McDonald's Corporation	14 300	5 437 977	4 987 425
NIKE Inc., cat. B	77 270	13 170 158	7 970 438
Starbucks Corporation	78 910	10 271 435	8 407 433
The Home Depot Inc.	11 140	4 107 972	5 248 308
		32 987 542	26 613 604
Consommation de base – 6,4 %			
PepsiCo Inc.	56 450	10 377 283	12 741 964
The Procter & Gamble Company	41 430	7 059 043	9 351 064
		17 436 326	22 093 028
Finance – 9,6 %			
Marsh & McLennan Companies Inc.	70 030	14 978 561	20 195 875
Mastercard Inc., cat. A	21 620	9 691 663	13 053 429
		24 670 224	33 249 304
Soins de santé – 14,9 %			
Johnson & Johnson	41 270	8 535 874	8 255 356
Stryker Corporation	40 590	12 747 654	18 901 226
UnitedHealth Group Incorporated	20 740	10 560 888	14 455 100
Zoetis Inc.	42 620	10 396 215	10 111 955
		42 240 631	51 723 637
Industrie – 14,1 %			
Automatic Data Processing Inc.	37 920	8 701 536	12 387 262
Broadridge Financial Solutions Inc.	36 880	7 349 287	9 943 286
Equifax Inc.	29 740	7 421 087	9 868 561
Verisk Analytics Inc., cat. A	18 000	4 113 263	6 640 253
Waste Management Inc.	34 240	5 594 400	9 997 210
		33 179 573	48 836 572
Technologies de l'information – 36,1 %			
Accenture PLC, cat. A	51 180	18 388 626	21 252 154
Amphenol Corporation	79 360	3 914 705	7 317 134
Apple Inc.	82 600	14 810 403	23 809 618
Intuit Inc.	22 360	12 178 952	20 111 698
KLA-Tencor Corporation	12 280	8 521 435	13 856 932
Microsoft Corporation	43 260	13 467 638	26 461 730
Texas Instruments Incorporated	46 810	10 623 596	12 462 294
		81 905 355	125 271 560
Matériaux – 2,7 %			
Ball Corporation	54 210	4 763 938	4 452 954
Sherwin-Williams Company, The	12 350	5 046 058	5 044 083
		9 809 996	9 497 037
TOTAL DES ACTIONS		255 401 652	342 380 599
Coûts de transactions		(6 859)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		255 394 793	342 380 599
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,3 %			4 231 771
ACTIF NET – 100,0 %			346 612 370

Fonds Scotia de potentiel américain (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à produire une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans des titres de participation de sociétés des États-Unis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	347 053 688	–	347 053 688	100,1
	347 053 688	–	347 053 688	100,1

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	435 915 717	–	435 915 717	99,9
	435 915 717	–	435 915 717	99,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 34 705 369 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (43 591 572 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,7 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 34 238 060 \$

(42 952 851 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	7,2	6,8
Consommation discrétionnaire	7,7	10,5
Consommation de base	6,4	8,9
Finance	9,6	5,7
Soins de santé	14,9	16,1
Industrie	14,1	6,8
Technologies de l'information	36,1	42,3
Matériaux	2,7	1,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	342 380 599	–	–	342 380 599
	342 380 599	–	–	342 380 599
31 décembre 2023				
Actions	429 528 513	–	–	429 528 513
	429 528 513	–	–	429 528 513

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	315 088 106	297 360 082
Trésorerie	6 729 002	2 990 238
Souscriptions à recevoir	163 032	262 025
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	498 955	546 735
Total de l'actif	322 479 095	301 159 080
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	25 785	–
Rachats à payer	174 234	161 015
Charges à payer	7 832	–
Distributions à verser	2	2
Total du passif	207 853	161 017
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	322 271 242	300 998 063
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	13 280 632	12 472 345
Série M	308 990 610	288 525 718
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	14,81	13,61
Série M	18,51	17,00

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 079 573	3 154 457
Intérêts à distribuer	74 210	46 291
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	2 775 343	12 118 306
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	20 437 639	8 482 494
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	26 366 765	23 801 548
Prêt de titres (note 11)	2 804	5 778
Gain (perte) de change net réalisé et latent	25 249	(4 102)
Total des revenus (pertes), montant net	26 394 818	23 803 224
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	151 305	132 085
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	43 243	38 898
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	2 598	8 376
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	(47 584)	–
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	19 293	17 151
Coûts de transactions	14 533	24 995
Total des charges	183 842	222 070
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	26 210 976	23 581 154
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série K	1 077 378	978 974
Série M	25 133 598	22 602 180
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série K	1,20	1,00
Série M	1,50	1,36
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série K	896 345	982 294
Série M	16 723 468	16 610 414

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	12 472 345	10 376 996
Série M	288 525 718	279 492 474
	300 998 063	289 869 470
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série K	1 077 378	978 974
Série M	25 133 598	22 602 180
	26 210 976	23 581 154
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série K	1 569 194	3 194 341
Série M	37 750 446	22 664 935
Paiement au rachat		
Série K	(1 838 285)	(1 613 781)
Série M	(42 419 152)	(66 182 638)
	(4 937 797)	(41 937 143)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série K	808 287	2 559 534
Série M	20 464 892	(20 915 523)
	21 273 179	(18 355 989)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	13 280 632	12 936 530
Série M	308 990 610	258 576 951
	322 271 242	271 513 481

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	26 210 976	23 581 154
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(2 775 343)	(12 118 306)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(20 437 639)	(8 482 494)
(Gain) perte de change latent	(78)	(996)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(10 075 835)	(8 225 320)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	15 560 793	47 021 063
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	47 780	72 400
Charges à payer et autres montants à payer	33 617	30 196
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	8 564 271	41 877 697
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	39 418 633	25 659 223
Montant payé au rachat de parts rachetables	(44 244 218)	(68 002 109)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(4 825 585)	(42 342 886)
Gain (perte) de change latent	78	996
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 738 686	(465 189)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 990 238	1 323 818
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 729 002	859 625
Intérêts versés ¹⁾	2 598	8 376
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	82 666	46 291
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 166 481	3 226 712

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,6 %			
Services de communication – 6,4 %			
Aritzia Inc., à droit de vote subalterne	111 150	4 628 035	4 303 728
Dollarama inc.	90 150	4 629 088	11 260 637
Restaurant Brands International Inc.	53 390	4 411 857	5 146 796
		13 668 980	20 711 161
Consommation de base – 9,4 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	242 790	10 963 909	18 638 988
Les Compagnies Loblaw Limitée	72 960	5 041 715	11 578 752
		16 005 624	30 217 740
Énergie – 13,3 %			
Cameco Corporation	112 850	6 449 107	7 595 934
Canadian Natural Resources Ltd.	264 040	10 991 795	12 866 669
Suncor Énergie Inc.	306 598	10 609 991	15 989 086
Tourmaline Oil Corporation	104 960	7 183 649	6 512 768
		35 234 542	42 964 457
Finance – 27,0 %			
La Banque de Nouvelle-Écosse	71 300	5 239 123	4 461 954
Brookfield Asset Management Ltd., cat. A	48 512	850 378	2 526 505
Brookfield Corporation, cat. A	202 190	6 210 499	11 504 611
Intact Corporation financière	101 405	12 877 507	23 121 352
Banque Nationale du Canada	100 350	7 602 189	10 888 979
Banque Nationale du Canada, reçus de souscription	10 500	1 179 150	1 136 730
Banque Royale du Canada	100 873	8 321 775	14 692 152
Financière Sun Life inc.	151 950	8 782 134	10 192 806
La Banque Toronto-Dominion	113 840	6 807 585	8 560 768
		57 870 340	87 085 857
Industrie – 21,0 %			
Boyd Group Services Inc.	27 410	5 851 560	7 043 548
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	88 740	9 477 925	14 345 708
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	124 760	9 436 407	13 441 642
TFI International Inc.	59 790	6 251 157	11 876 686
Industries Toromont Ltée	85 300	5 954 609	10 332 389
Waste Connections Inc.	44 960	4 484 525	10 791 749
		41 456 183	67 831 722
Technologies de l'information – 12,5 %			
Groupe CGI inc., cat. A	65 943	4 953 730	9 004 517
Constellation Software Inc.	5 640	7 641 129	22 232 203
Constellation Software Inc., bons de souscription, 22 août 2028*	5 510	–	–
Kinaxis Inc.	19 910	3 663 760	3 141 002
Shopify Inc., cat. A	65 490	9 960 019	5 920 951
		26 218 638	40 298 673
Matériaux – 5,5 %			
Mines Agnico-Eagle Limitée	107 850	8 408 830	9 650 418
CCL Industries Inc., cat. B	114 070	6 234 680	8 206 196
		14 643 510	17 856 614
Immobilier – 2,5 %			
FirstService Corporation	39 010	5 400 458	8 121 882
TOTAL DES ACTIONS		210 498 275	315 088 106
Coûts de transactions		(88 584)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		210 409 691	315 088 106
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,4 %			
			7 183 136
ACTIF NET – 100,0 %			322 271 242

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à produire une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation canadiens.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	59 580	–	59 580	0,0
	59 580	–	59 580	0,0

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	587 339	–	587 339	0,2
	587 339	–	587 339	0,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 958 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (58 734 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,6 % (98,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 31 508 811 \$

(29 736 008 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	–	1,8
Consommation discrétionnaire	6,4	5,7
Consommation de base	9,4	9,7
Énergie	13,3	10,1
Finance	27,0	28,3
Industrie	21,0	22,4
Technologies de l'information	12,5	12,9
Matériaux	5,5	5,0
Immobilier	2,5	2,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	315 088 106	–	–	315 088 106
	315 088 106	–	–	315 088 106
31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	297 360 082	–	–	297 360 082
	297 360 082	–	–	297 360 082

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	160 940 969	166 428 347
Trésorerie	701 265	213 261
Souscriptions à recevoir	52 359	12 390
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	256 460	273 380
Total de l'actif	161 951 053	166 927 378

PASSIF

Passif courant

Frais de gestion à payer (note 5)	2 111	–
Rachats à payer	81 336	69 633
Charges à payer	20 773	–
Distributions à verser	49	54
Total du passif	104 269	69 687

Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	158 213 994	162 987 091
Série F	2 503 882	2 680 278
Série I	1 128 908	1 190 322

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART

Série Apogée	27,59	25,44
Série F	27,52	25,51
Série I	27,98	25,78

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)

	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 462 372	2 002 490
Intérêts à distribuer	241 599	158 146
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 666 091	7 485 791
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	5 333 809	1 276 508
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	13 703 871	10 922 935
Prêt de titres (note 11)	3 609	1 696
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(13)	–
Total des revenus (pertes), montant net	13 707 467	10 924 631

CHARGES

Frais de gestion (note 5)	12 991	12 405
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	123 373	117 399
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	1 423
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	13 836	13 332
Coûts de transactions	25 163	48 686
Total des charges	175 817	193 810

Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités

	13 531 650	10 730 821
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	13 233 119	10 498 795
Série F	202 445	165 517
Série I	96 086	66 509

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART

Série Apogée	2,19	1,61
Série F	2,10	1,58
Série I	2,24	1,56

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE

Série Apogée	6 043 506	6 519 973
Série F	96 611	104 545
Série I	42 894	42 620

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	162 987 091	140 622 288
Série F	2 680 278	2 377 792
Série I	1 190 322	928 120
	166 857 691	143 928 200

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série Apogée	13 233 119	10 498 795
Série F	202 445	165 517
Série I	96 086	66 509
	13 531 650	10 730 821

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	7 559 449	32 871 492
Série F	31 151	149 632
Série I	–	305 000
Paiement au rachat		
Série Apogée	(25 565 665)	(19 799 002)
Série F	(409 992)	(101 571)
Série I	(157 500)	(120 000)
	(18 542 557)	13 305 551

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série Apogée	(4 773 097)	23 571 285
Série F	(176 396)	213 578
Série I	(61 414)	251 509
	(5 010 907)	24 036 372

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série Apogée	158 213 994	164 193 573
Série F	2 503 882	2 591 370
Série I	1 128 908	1 179 629
	161 846 784	167 964 572

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)

	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	13 531 650	10 730 821
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 666 091)	(7 485 791)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(5 333 809)	(1 276 508)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(54 954 225)	(74 344 209)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	70 441 504	59 071 375
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	16 920	(30 425)
Charges à payer et autres montants à payer	22 884	25 130
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	19 058 833	(13 309 607)

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT

Produit de l'émission de parts rachetables	7 550 631	33 328 230
Montant payé au rachat de parts rachetables	(26 121 455)	(19 926 333)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(5)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(18 570 829)	13 401 897

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	488 004	92 290
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	213 261	900 691
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	701 265	992 981

Intérêts versés ¹⁾	–	1 423
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 986	3 261
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 479 293	1 953 260

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 93,4 %			
Services de communication – 5,0 %			
Rogers Communications Inc., cat. B	159 977	9 655 980	8 094 836
Consommation discrétionnaire – 6,2 %			
Aritzia Inc., à droit de vote subalterne	125 891	4 988 325	4 874 500
Real Matters Inc.	822 460	4 580 896	5 165 049
		9 569 221	10 039 549
Consommation de base – 3,9 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	83 037	3 153 900	6 374 750
Énergie – 12,6 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	87 398	1 852 829	4 258 905
Computer Modelling Group Ltd.	25 870	326 121	341 225
Enbridge Inc.	199 495	10 066 154	9 709 421
Suncor Énergie Inc.	116 988	3 981 088	6 100 924
		16 226 192	20 410 475
Finance – 39,5 %			
Banque de Montréal	40 552	4 928 248	4 656 586
Brookfield Corporation, cat. A	188 851	7 124 699	10 745 622
EQB Inc.	93 582	5 229 566	8 725 586
Intact Corporation financière	37 714	5 283 745	8 599 169
Banque Nationale du Canada	44 887	4 101 257	4 870 688
Corporation Nuvei	129 521	5 037 162	5 739 076
Banque Royale du Canada	52 266	5 077 567	7 612 543
Thomson Reuters Corporation	32 412	4 031 545	7 474 531
Groupe TMX Inc.	144 118	3 676 922	5 488 013
		44 490 711	63 911 814
Industrie – 9,3 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	27 173	3 027 533	4 392 787
GDI Services aux immeubles inc.	98 958	4 661 886	3 191 396
Industries Toromont Ltée	61 304	6 520 448	7 425 754
		14 209 867	15 009 937
Technologies de l'information – 16,9 %			
Constellation Software Inc.	4 020	6 598 529	15 846 358
Constellation Software Inc., bons de souscription, 22 août 2028*	5 916	–	–
Les Systèmes Enghouse Limitée	173 748	5 831 562	5 241 977
Softchoice Corporation	355 292	6 565 212	6 217 610
		18 995 303	27 305 945
TOTAL DES ACTIONS		116 301 174	151 147 306
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 6,1 %			
Bons du Trésor – 6,1 %			
Gouvernement du Canada, 0,00 %, 4 juill. 2024	9 800 000	9 758 810	9 793 663
Coûts de transactions		(66 746)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		125 993 238	160 940 969
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			905 815
ACTIF NET – 100,0 %			161 846 784

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés canadiennes à grande et à moyenne capitalisation.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	9 793 663	11 257 568
De 1 à 3 ans	—	—
De 3 à 5 ans	—	—
De 5 à 10 ans	—	—
Plus de 10 ans	—	—
	9 793 663	11 257 568

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 24 397 \$, ou environ 0,0 % (28 067 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 93,4 % (93,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 15 114 731 \$ (15 517 078 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	100,0	6,1	100,0	6,8
	100,0	6,1	100,0	6,8

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Acceptations bancaires	—	2,3
Services de communication	5,0	6,7
Consommation discrétionnaire	6,2	5,9
Consommation de base	3,9	4,4
Énergie	12,6	12,4
Finance	39,5	36,2
Industrie	9,3	10,2
Technologies de l'information	16,9	17,1
Bons du Trésor	6,1	4,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	151 147 306	—	—	151 147 306
Instruments du marché monétaire	—	9 793 663	—	9 793 663
	151 147 306	9 793 663	—	160 940 969

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	155 170 779	—	—	155 170 779
Instruments du marché monétaire	—	11 257 568	—	11 257 568
	155 170 779	11 257 568	—	166 428 347

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	73 830 561	74 402 091
Trésorerie	1 485 650	1 040 302
Souscriptions à recevoir	39 815	14 467
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	92 877	102 426
Total de l'actif	75 448 903	75 559 286
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	20 609	–
Montant à payer pour l'achat de titres	190 917	46 590
Rachats à payer	23 350	35 185
Charges à payer	11 271	–
Distributions à verser	70	73
Total du passif	246 217	81 848
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	75 202 686	75 477 438
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	34 054 308	34 923 836
Série F	9 583 065	8 858 462
Série I	161 770	165 782
Série M	31 403 543	31 529 358
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	38,28	35,31
Série F	39,25	36,38
Série I	40,19	37,03
Série M	10,72	9,91

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	553 520	505 679
Intérêts à distribuer	22 594	29 394
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 968 606	7 535 407
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	718 381	2 458 974
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	6 263 101	10 529 454
Prêt de titres (note 11)	12 802	1 679
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(5)	(62)
Total des revenus (pertes), montant net	6 275 898	10 531 071
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	155 295	159 136
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	66 415	70 827
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	263	752
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	23 007	23 609
Coûts de transactions	52 435	79 818
Total des charges	297 869	334 707
Charges absorbées par le gestionnaire	(34 337)	(37 592)
Charges, montant net	263 532	297 115
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	6 012 366	10 233 956
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	2 833 458	4 894 236
Série F	675 795	1 025 644
Série I	13 488	28 517
Série M	2 489 625	4 285 559
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	3,03	4,50
Série F	2,84	4,65
Série I	3,28	4,66
Série M	0,83	1,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	935 955	1 087 345
Série F	238 161	220 805
Série I	4 117	6 114
Série M	3 006 542	3 557 027

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	34 923 836	36 738 135
Série F	8 858 462	7 099 143
Série I	165 782	261 728
Série M	31 529 358	37 017 009
	75 477 438	81 116 015
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	2 833 458	4 894 236
Série F	675 795	1 025 644
Série I	13 488	28 517
Série M	2 489 625	4 285 559
	6 012 366	10 233 956
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	910 338	2 089 815
Série F	1 588 121	658 988
Série M	2 632 448	2 622 644
Paiement au rachat		
Série Apogée	(4 613 324)	(7 323 364)
Série F	(1 539 313)	(219 642)
Série I	(17 500)	(126 000)
Série M	(5 247 888)	(13 937 213)
	(6 287 118)	(16 234 772)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(869 528)	(339 313)
Série F	724 603	1 464 990
Série I	(4 012)	(97 483)
Série M	(125 815)	(7 029 010)
	(274 752)	(6 000 816)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	34 054 308	36 398 822
Série F	9 583 065	8 564 133
Série I	161 770	164 245
Série M	31 403 543	29 987 999
	75 202 686	75 115 199

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 012 366	10 233 956
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 968 606)	(7 535 407)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(718 381)	(2 458 974)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(21 839 706)	(28 870 336)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	28 242 551	44 434 274
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	9 549	52 769
Charges à payer et autres montants à payer	31 880	33 466
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	6 769 653	15 889 748
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	5 035 002	5 343 189
Montant payé au rachat de parts rachetables	(11 359 304)	(21 591 430)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3)	—
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(6 324 305)	(16 248 241)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	445 348	(358 493)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 040 302	1 694 944
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 485 650	1 336 451
Intérêts versés ¹⁾	263	752
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	24 810	29 394
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	560 853	558 450

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,1 %			
Services de communication – 3,0 %			
Cineplex Inc.	278 140	2 201 625	2 286 311
Consommation discrétionnaire – 11,9 %			
Aritzia Inc., à droit de vote subalterne	54 628	1 639 638	2 115 196
AutoCanada Inc.	75 362	1 512 348	1 449 211
Canada Goose Holdings Inc.	73 510	1 633 235	1 300 392
Pet Valu Holdings Ltd.	67 699	2 041 018	1 781 161
Sleep Country Canada Holdings Inc.	87 650	2 217 694	2 285 912
		9 043 933	8 931 872
Consommation de base – 2,7 %			
Jamieson Wellness Inc.	71 281	2 027 532	2 067 862
Énergie – 8,2 %			
Computer Modelling Group Ltd.	167 135	1 003 268	2 204 511
Mattr Corporation	177 001	2 595 145	2 959 457
TerraVest Industries Inc.	13 689	999 649	989 578
		4 598 062	6 153 546
Finance – 13,0 %			
Banque canadienne de l'Ouest	47 326	1 243 542	2 053 002
Gestion de parc de véhicules Element	82 181	908 540	2 045 485
EQB Inc.	23 768	1 118 869	2 216 128
goeasy Ltd.	8 434	1 026 463	1 662 510
Trisura Group Ltd.	44 066	1 517 771	1 823 451
		5 815 185	9 800 576
Soins de santé – 1,6 %			
BioSynt Inc.	5 870	58 841	58 700
Hamilton Thorne Ltd.	811 289	1 057 564	1 168 256
		1 116 405	1 226 956
Industrie – 30,9 %			
ADENTRA Inc.	52 770	1 601 674	1 966 738
Ag Growth International Inc.	62 979	3 253 121	3 307 657
AT5 Corporation	48 877	1 749 699	2 163 785
Badger Infrastructure Solution Ltd.	50 942	1 768 047	2 098 301
Boyd Group Services Inc.	9 321	2 520 984	2 395 217
GDI Services aux immeubles inc.	63 003	2 146 809	2 031 847
MDA Ltd.	217 247	2 404 820	2 967 594
Quincaillerie Richelieu Ltée	52 218	1 609 979	2 150 859
Corporation Savaria	109 646	1 528 966	1 972 532
Corporation Wajax	85 364	2 617 568	2 186 172
		21 201 667	23 240 702
Technologies de l'information – 16,0 %			
Les Systèmes Enghouse Limitée	68 896	2 540 683	2 078 592
Evertz Technologies Ltd.	56 250	727 380	697 500
Lumine Group Inc.	58 680	1 083 868	2 167 052
Sylogist Ltd.	203 929	1 761 964	2 063 761
TECSYS Inc.	71 337	1 967 034	2 496 082
Topicus.com Inc.	16 922	1 184 998	1 979 874
Tucows Inc., cat. A	19 701	1 113 817	517 151
		10 379 744	12 000 012
Matériaux – 3,2 %			
Richards Packaging Income Fund	82 134	2 749 338	2 385 993
Immobilier – 7,6 %			
Altus Group Ltd.	38 270	1 750 689	1 933 400
Colliers International Group Inc.	12 447	972 718	1 901 528
Mainstreet Equity Corporation	11 476	1 262 009	1 901 803
		3 985 416	5 736 731
TOTAL DES ACTIONS		63 118 907	73 830 561
Coûts de transactions		(67 190)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		63 051 717	73 830 561
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,9 %			1 372 125
ACTIF NET – 100,0 %			75 202 686

Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés canadiennes à petite et à moyenne capitalisation.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,1 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 7 383 056 \$ (7 440 209 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	3,0	–
Consommation discrétionnaire	11,9	20,0
Consommation de base	2,7	2,4
Énergie	8,2	6,6
Finance	13,0	12,3
Soins de santé	1,6	0,2
Industrie	30,9	28,9
Technologies de l'information	16,0	16,8
Matériaux	3,2	2,3
Immobilier	7,6	9,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	73 830 561	–	–	73 830 561
	73 830 561	–	–	73 830 561
31 décembre 2023				
Actions	74 402 091	–	–	74 402 091
	74 402 091	–	–	74 402 091

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	143 369 984	151 276 143
Trésorerie	46 665	11 221
Souscriptions à recevoir	50 162	11 302
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	466 924	484 747
Total de l'actif	143 933 735	151 783 413
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	12	49
Frais de gestion à payer (note 5)	1 435	–
Rachats à payer	51 291	16 163
Charges à payer	18 710	–
Distributions à verser	104	114
Total du passif	71 552	16 326
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	143 862 183	151 767 087

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	2024	2023
Série Apogée	141 068 356	148 652 403
Série F	1 680 602	1 928 190
Série I	1 113 225	1 186 494

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	2024	2023
Série Apogée	33,93	32,75
Série F	33,37	32,38
Série I	34,67	33,45

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 617 560	2 420 200
Intérêts à distribuer	19 796	227 741
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	3 680 646	5 575 595
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(786 966)	(3 506 420)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	37	(20)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 531 073	4 717 096
Prêt de titres (note 11)	9 780	22 727
Gain (perte) de change net réalisé et latent	404	(421)
Total des revenus (pertes), montant net	5 541 257	4 739 402
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	8 934	9 153
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	111 257	109 489
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	65	421
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	2 243	2 865
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	12 280	11 999
Coûts de transactions	32 757	30 721
Total des charges	167 990	165 213
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 373 267	4 574 189

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE	2024	2023
Série Apogée	5 275 600	4 494 768
Série F	53 936	50 062
Série I	43 731	29 359

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†	2024	2023
Série Apogée	1,21	1,01
Série F	1,00	0,88
Série I	1,29	0,95

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE	2024	2023
Série Apogée	4 372 373	4 448 185
Série F	53 952	57 127
Série I	33 998	30 753

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	148 652 403	141 125 502
Série F	1 928 190	1 894 495
Série I	1 186 494	904 740
	151 767 087	143 924 737

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	2024	2023
Série Apogée	5 275 600	4 494 768
Série F	53 936	50 062
Série I	43 731	29 359
	5 373 267	4 574 189

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	2024	2023
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	5 039 863	25 281 477
Série F	32 918	128 769
Série I	–	343 000
Paiement au rachat		
Série Apogée	(17 899 510)	(18 801 487)
Série F	(334 442)	(193 231)
Série I	(117 000)	(75 000)
	(13 278 171)	6 683 528

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	2024	2023
Série Apogée	(7 584 047)	10 974 758
Série F	(247 588)	(14 400)
Série I	(73 269)	297 359
	(7 904 904)	11 257 717

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2024	2023
Série Apogée	141 068 356	152 100 260
Série F	1 680 602	1 880 095
Série I	1 113 225	1 202 099
	143 862 183	155 182 454

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 373 267	4 574 189
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(3 680 646)	(5 575 595)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	786 966	3 506 420
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(37)	20
(Gain) perte de change latent	(34)	90
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(24 772 847)	(63 303 188)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	35 572 685	53 965 728
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	17 823	(26 407)
Charges à payer et autres montants à payer	20 145	22 678
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	13 317 322	(6 836 065)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	5 033 921	25 773 969
Montant payé au rachat de parts rachetables	(18 315 823)	(18 988 888)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(10)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(13 281 912)	6 785 081
Gain (perte) de change latent	34	(90)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	35 410	(50 984)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	11 221	107 451
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	46 665	56 377
Intérêts versés ¹⁾	65	421
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	(8 034)	181 284
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 633 140	2 390 928

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,0 %			
Services de communication – 6,0 %			
Cogeco Communications Inc.	28 076	1 855 474	1 448 441
Rogers Communications Inc., cat. B	68 245	3 742 637	3 453 197
TELUS Corporation	180 482	3 907 737	3 737 782
	9 505 848	8 639 420	
Consommation discrétionnaire – 9,4 %			
Canada Goose Holdings Inc.	72 955	1 490 569	1 290 574
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	67 168	2 528 306	3 485 348
Linamar Corporation	24 860	1 631 098	1 652 941
Magna International Inc.	40 678	2 944 781	2 332 477
Restaurant Brands International Inc.	33 526	2 529 043	3 231 906
Spin Master Corporation	52 909	1 631 239	1 491 505
	12 755 036	13 484 751	
Consommation de base – 1,6 %			
George Weston Limitée	5 247	765 159	1 032 557
Industries Lassonde Inc., cat. A	8 422	1 443 597	1 300 441
	2 208 756	2 332 998	
Énergie – 16,5 %			
Birchcliff Energy Ltd.	96 461	816 306	579 731
Canadian Natural Resources Ltd.	53 910	1 102 430	2 627 034
Cenovus Energy Inc.	142 593	2 480 485	3 834 326
Enbridge Inc.	49 806	2 396 350	2 424 058
Enerflex Ltd.	60 511	460 857	446 571
Suncor Énergie Inc.	140 341	4 190 277	7 318 783
TransCanada Corporation	126 335	6 842 917	6 551 733
	18 289 622	23 782 236	
Finance – 37,6 %			
Banque de Montréal	12 145	1 385 472	1 394 610
La Banque de Nouvelle-Écosse	89 687	5 879 225	5 612 612
Brookfield Corporation, cat. A	94 087	4 021 691	5 353 550
Banque Canadienne Impériale de Commerce	76 567	3 950 580	4 980 683
CI Financial Corporation	127 115	2 449 834	1 830 456
Gestion de parc de véhicules Element	176 384	2 108 754	4 390 198
EQB Inc.	28 257	1 616 115	2 634 683
Fairfax Financial Holdings Limitée	1 929	1 052 717	3 002 161
Fairfax India Holdings Corporation, à droit de vote subalterne	46 783	722 831	918 783
Société Financière Manuvie	82 990	2 048 952	3 023 326
Banque Royale du Canada	75 871	7 669 048	11 050 611
La Banque Toronto-Dominion	114 591	6 995 956	8 617 243
Trisura Group Ltd.	32 451	852 391	1 342 822
	40 753 566	54 151 738	
Industrie – 8,7 %			
Brookfield Business Partners LP	33 791	781 239	875 525
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	25 561	2 314 026	4 132 191
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	40 456	2 767 437	4 358 729
New Flyer Industries Inc.	199 720	3 106 554	3 163 565
	8 969 256	12 530 010	
Technologies de l'information – 3,6 %			
Groupe CGI inc., cat. A	23 887	2 701 932	3 261 770
Open Text Corporation	11 320	558 442	465 026
TELUS International (Cda) Inc.	181 475	2 266 730	1 433 653
	5 527 104	5 160 449	
Matériaux – 10,3 %			
Algoma Steel Group Inc.	134 660	1 300 001	1 277 923
Société aurifère Barrick	159 233	3 543 448	3 633 697
Canfor Corporation	98 478	1 831 644	1 428 916
Methanex Corporation	26 827	1 649 721	1 771 923
Newmont Goldcorp Corporation	15 797	850 673	904 378
Nutrien Ltd.	36 760	2 555 677	2 560 334
Redevances aurifères Osisko Ltée	37 050	815 288	789 906
Sherritt International Corporation	812 683	1 355 864	219 424
Ressources Teck Limitée, cat. B	21 024	557 147	1 378 333
West Fraser Timber Co., Ltd.	8 312	829 034	873 342
	15 288 497	14 838 176	
Immobilier – 2,0 %			
Fonds de placement immobilier H&R	329 141	3 542 396	2 945 812
Services aux collectivités – 3,3 %			
AltaGas Ltd.	155 478	3 115 158	4 805 825
TOTAL DES ACTIONS	119 955 239	142 671 415	

Émetteur	Nombre d'actions/ Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 0,5 %			
Bons du Trésor – 0,5 %			
Gouvernement du Canada, 0,00 %, 4 juill. 2024	150 000	149 885	149 904
Gouvernement du Canada, 0,00 %, 18 juill. 2024	550 000	548 306	548 665
TOTAL DES INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE		698 191	698 569
Coûts de transactions		(124 365)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		120 529 065	143 369 984
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(12)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			492 211
ACTIF NET – 100,0 %			143 862 183

Les instruments financiers dont le taux d'intérêt stipulé est de 0,00 % sont achetés à escompte, soit à un prix inférieur à leur valeur nominale. L'escompte représente les intérêts réels implicites.

Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des titres de sociétés canadiennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	698 569	1 995 471
De 1 à 3 ans	–	–
De 3 à 5 ans	–	–
De 5 à 10 ans	–	–
Plus de 10 ans	–	–
	698 569	1 995 471

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 745 \$, ou environ 0,0 % (4 985 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	931 977	–	931 977	0,6
	931 977	–	931 977	0,6

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	962 423	–	962 423	0,6
	962 423	–	962 423	0,6

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 93 198 \$, ou environ 0,1 % de l'actif net (96 242 \$ ou environ 0,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,2 % (98,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 14 267 142 \$ (14 928 067 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	100,0	0,5	100,0	1,3
	100,0	0,5	100,0	1,3

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	6,0	5,7
Consommation discrétionnaire	9,4	9,1
Consommation de base	1,6	1,4
Énergie	16,5	15,5
Finance	37,6	37,0
Industrie	8,7	8,9
Technologies de l'information	3,6	3,7
Matériaux	10,3	11,5
Immobilier	2,0	2,1
Bons du Trésor	0,5	1,3
Services aux collectivités	3,3	3,4
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	142 671 415	–	–	142 671 415
Instruments du marché monétaire	–	698 569	–	698 569
	142 671 415	698 569	–	143 369 984
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(12)	–	(12)
	142 671 415	698 557	–	143 369 972

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	149 280 672	–	–	149 280 672
Instruments du marché monétaire	–	1 995 471	–	1 995 471
	149 280 672	1 995 471	–	151 276 143
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(49)	–	(49)
	149 280 672	1 995 422	–	151 276 094

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	199 239 273	159 235 264
Trésorerie	7 542 816	8 019 503
Souscriptions à recevoir	240 843	21 290
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	475 869	570 370
Total de l'actif	207 498 801	167 846 427
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	17 522	–
Rachats à payer	63 519	11 484
Charges à payer	9 216	–
Distributions à verser	8	8
Total du passif	90 265	11 492
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	207 408 536	167 834 935
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	2 412	2 225
Série M	207 406 124	167 832 710
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	20,98	19,35
Série M	26,88	24,78

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	–	–
Dividendes	2 184 450	1 485 198
Intérêts à distribuer	235 632	122 331
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	624 640	1 943 409
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	11 996 577	8 552 675
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	15 041 299	12 103 613
Prêt de titres (note 11)	3 726	3 919
Gain (perte) de change net réalisé et latent	32 644	(11 394)
Total des revenus (pertes), montant net	15 077 669	12 096 138
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	94 138	70 362
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	47 073	35 183
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	181
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	77 279	68 478
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	15 688	11 874
Coûts de transactions	21 988	20 428
Total des charges	256 620	207 071
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	14 821 049	11 889 067
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série K	187	174
Série M	14 820 862	11 888 893
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série K	1,63	1,54
Série M	2,05	1,96
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série K	115	113
Série M	7 221 714	6 070 245

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	2 225	1 952
Série M	167 832 710	130 110 350
	167 834 935	130 112 302
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série K	187	174
Série M	14 820 862	11 888 893
	14 821 049	11 889 067
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série M	35 289 548	23 309 907
Paiement au rachat		
Série M	(10 536 996)	(18 073 760)
	24 752 552	5 236 147
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série K	187	174
Série M	39 573 414	17 125 040
	39 573 601	17 125 214
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	2 412	2 126
Série M	207 406 124	147 235 390
	207 408 536	147 237 516

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	14 821 049	11 889 067
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(624 640)	(1 943 409)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(11 996 577)	(8 552 675)
(Gain) perte de change latent	(35)	(199)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(34 234 252)	(21 983 015)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	6 851 460	13 652 198
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	94 501	13 559
Charges à payer et autres montants à payer	26 738	20 311
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(25 061 756)	(6 904 163)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	35 069 995	23 120 434
Montant payé au rachat de parts rachetables	(10 484 961)	(18 088 685)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	24 585 034	5 031 749
Gain (perte) de change latent	35	199
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(476 722)	(1 872 414)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	8 019 503	4 903 263
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	7 542 816	3 031 048
Intérêts versés ¹⁾	–	181
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	267 492	122 331
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 169 812	1 430 280

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,0 %			
Services de communication – 6,4 %			
Alphabet Inc., cat. C	21 720	2 310 682	5 452 294
Comcast Corporation, cat. A	55 600	2 902 029	2 979 822
TELUS Corporation	231 700	5 588 306	4 798 507
		10 801 017	13 230 623
Consommation discrétionnaire – 6,0 %			
Amazon.com Inc.	22 100	3 984 758	5 845 001
NIKE Inc., cat. B	23 300	2 756 485	2 403 406
Restaurant Brands International Inc.	32 700	2 866 055	3 152 280
The Home Depot Inc.	2 100	1 014 523	989 358
		10 621 821	12 390 045
Consommation de base – 6,8 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	30 000	965 497	2 303 100
Costco Wholesale Corporation	4 100	1 426 341	4 769 474
Estée Lauder Companies Inc., The	8 400	1 886 693	1 223 189
Les Compagnies Loblaw Limitée	21 000	1 405 972	3 332 700
McCormick & Company Inc.	26 200	2 522 954	2 543 696
		8 207 457	14 172 159
Energie – 9,7 %			
Canadian Natural Resources Ltd.	107 500	4 380 971	5 238 475
Enbridge Inc.	108 100	5 144 019	5 261 227
PrairieSky Royalty Ltd.	136 500	2 955 837	3 549 000
Suncor Énergie Inc.	40 200	1 187 348	2 096 430
TransCanada Corporation	76 700	4 170 488	3 977 662
		17 838 663	20 122 794
Finance – 20,4 %			
Brookfield Corporation, cat. A	67 600	2 359 419	3 846 440
CME Group Inc.	14 500	3 560 373	3 901 434
Intact Corporation financière	18 290	2 177 719	4 170 303
JPMorgan Chase & Co.	15 000	2 225 928	4 152 160
Power Corporation du Canada	135 500	4 999 171	5 151 710
Banque Royale du Canada	67 520	5 653 212	9 834 288
La Banque Toronto-Dominion	91 620	5 378 086	6 889 824
Visa Inc., cat. A	12 100	2 049 249	4 346 481
		28 403 157	42 292 640
Soins de santé – 7,5 %			
Abbott Laboratories	28 600	4 129 574	4 067 206
Danaher Corporation	12 100	2 579 499	4 137 495
Johnson & Johnson	20 300	4 091 153	4 060 667
UnitedHealth Group Incorporated	4 700	2 473 038	3 275 746
		13 273 264	15 541 114
Industrie – 13,3 %			
Boyd Group Services Inc.	10 200	2 053 698	2 621 094
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	25 440	2 616 260	4 112 630
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	42 500	3 401 375	4 578 950
Fortive Corporation	41 800	3 580 653	4 239 038
Republic Services Inc.	15 800	2 183 570	4 202 349
Roper Technologies Inc.	5 600	3 110 220	4 319 943
RTX Corporation	26 300	2 644 646	3 613 424
		19 590 422	27 687 428
Technologies de l'information – 12,6 %			
Apple Inc.	14 320	905 718	4 127 769
Microsoft Corporation	10 000	1 127 252	6 116 905
Salesforce.com Inc.	11 800	3 419 816	4 151 995
Shopify Inc., cat. A	32 700	3 000 516	2 956 407
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	22 800	3 098 535	5 423 534
TE Connectivity Ltd.	16 500	2 782 540	3 396 966
		14 334 377	26 173 576
Matériaux – 10,5 %			
Air Products and Chemicals Inc.	10 900	3 106 257	3 849 490
DuPont de Nemours Inc.	37 200	3 364 037	4 097 865
Ecolab Inc.	11 600	2 458 447	3 778 398
Franco-Nevada Corporation	36 600	5 318 482	5 936 520
Nutrien Ltd.	58 890	4 036 235	4 101 689
		18 283 458	21 763 962
Immobilier – 1,4 %			
Fiducie de placement immobilier Granite	42 800	3 213 428	2 901 412
Services aux collectivités – 1,4 %			
Northland Power Inc.	126 000	4 093 265	2 963 520
TOTAL DES ACTIONS		148 660 329	199 239 273
Coûts de transactions		(68 971)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		148 591 358	199 239 273
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 4,0 %			8 169 263
ACTIF NET – 100,0 %			207 408 536

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu de dividendes tout en offrant une plus-value à long terme du capital. Il investit surtout dans des sociétés situées au Canada et aux États-Unis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	105 525 657	–	105 525 657	50,9
	105 525 657	–	105 525 657	50,9

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	82 359 885	–	82 359 885	49,1
	82 359 885	–	82 359 885	49,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 10 552 566 \$, ou environ 5,1 % (8 235 989 \$ ou environ 4,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,0 % (94,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 19 923 927 \$

(15 923 526 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	6,4	6,2
Consommation discrétionnaire	6,0	5,4
Consommation de base	6,8	7,3
Énergie	9,7	9,1
Finance	20,4	20,4
Soins de santé	7,5	6,3
Industrie	13,3	13,6
Technologies de l'information	12,6	14,2
Matériaux	10,5	9,5
Immobilier	1,4	1,3
Services aux collectivités	1,4	1,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	199 239 273	–	–	199 239 273
	199 239 273	–	–	199 239 273

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	159 235 264	–	–	159 235 264
	159 235 264	–	–	159 235 264

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation (non audité)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Au	30 juin 2024
(en dollars)	
ACTIF	
Actif courant	
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)	
Actifs financiers non dérivés	134 975 129
Trésorerie	5 070 859
Montant à recevoir pour la vente de titres	176 494
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	345 564
Total de l'actif	140 568 046
PASSIF	
Passif courant	
Frais de gestion à payer (note 5)	27
Montant à payer pour l'achat de titres	349 093
Rachats à payer	151 000
Charges à payer	12 224
Total du passif	512 344
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	140 055 702
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	
Série I	139 900 499
Série KM	1 042
Série M	154 161
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	
Série I	10,43
Série KM	10,42
Série M	10,42

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024
REVENUS	
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	
Dividendes	1 185 162
Intérêts à distribuer	62 458
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(5 775 942)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	10 521 632
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 993 310
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(442)
Total des revenus (pertes), montant net	5 992 868
CHARGES	
Frais de gestion (note 5)	115
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	46 530
Frais du comité d'examen indépendant	454
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	5 269
Couûts de transactions	446 798
Total des charges	499 166
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 493 702
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE	
Série I	5 487 499
Série KM	42
Série M	6 161
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART	
Série I	0,46
Série KM	0,42
Série M	0,42
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE	
Série I	12 008 577
Série KM	100
Série M	14 800

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	–
Série KM	–
Série M	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	
Série I	5 487 499
Série KM	42
Série M	6 161
	5 493 702
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	
Produit de l'émission de titres	
Série I	138 664 000
Série KM	1 000
Série M	148 000
Paiement au rachat	
Série I	(4 251 000)
	134 562 000
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	
Série I	139 900 499
Série KM	1 042
Série M	154 161
	140 055 702

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série I	139 900 499
Série KM	1 042
Série M	154 161
	140 055 702

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 493 702
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	5 775 942
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(10 521 632)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(302 688 779)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	172 631 939
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(345 564)
Charges à payer et autres montants à payer	12 251
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(129 642 141)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT	
Produit de l'émission de parts rachetables	138 813 000
Montant payé au rachat de parts rachetables	(4 100 000)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	134 713 000
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 070 859
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	–
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	5 070 859

Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts¹⁾ 62 458
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts¹⁾ 839 598

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,4 %			
Services de communication – 0,9 %			
Cogeco Inc.	14 105	811 252	679 861
Groupe Stingray Digital Inc.	75 700	562 138	573 806
		1 373 390	1 253 667
Consommation discrétionnaire – 3,6 %			
Meubles Léon Ltée	31 200	691 593	714 168
Linamar Corporation	63 600	4 410 295	4 228 764
Pollard Banknote Ltd.	3 927	139 179	109 956
		5 241 067	5 052 888
Consommation de base – 6,7 %			
High Liner Foods Inc.	26 200	347 936	350 687
Industries Lassonde Inc., cat. A	4 203	640 479	648 985
North West Company Inc.	77 189	3 135 930	3 198 713
Primo Water Corporation	120 100	3 189 233	3 590 991
Rogers Sugar Inc.	275 571	1 618 267	1 537 687
		8 931 845	9 327 063
Énergie – 13,2 %			
Athabasca Oil Corporation	673 200	3 356 906	3 487 176
CES Energy Solutions Corporation	688 200	3 115 290	5 299 140
Gran Tierra Energy Inc.	87 324	1 073 596	1 156 170
Headwater Exploration Inc.	294 400	2 390 413	2 134 400
PHX Energy Services Corporation	130 100	1 185 423	1 180 007
Secure Energy Services Inc.	138 700	1 520 021	1 679 657
TerraVest Industries Inc.	33 459	2 179 149	2 418 751
Total Energy Services Inc.	36 122	352 382	348 939
Trican Well Service Ltd.	47 000	190 966	226 540
Valeura Energy Inc.	128 951	715 621	554 489
		16 079 767	18 485 269
Finance – 9,9 %			
La Société de Gestion AGF Limitée, cat. B	84 400	670 352	713 180
CI Financial Corporation	136 160	2 282 258	1 960 704
EQB Inc.	28 143	2 545 560	2 624 053
Fiera Sceptre Inc.	86 600	737 930	678 944
goeasy Ltd.	20 218	3 417 693	3 985 372
MCAN Mortgage Corporation	155	2 595	2 496
Olympia Financial Group Inc.	2 000	243 230	186 980
Propel Holdings Inc.	120 271	2 225 789	2 943 031
Sagicor Financial Co., Ltd.	64 300	417 560	413 449
VersaBank	23 136	359 122	340 793
		12 902 089	13 849 002
Soins de santé – 6,3 %			
Cronos Group Inc.	131 201	535 189	418 531
dentalcorp Holdings Ltd.	17 776	142 080	146 474
Extencare Inc.	232 300	1 722 839	1 681 852
High Tide Inc.	498 702	1 522 001	1 511 067
Thérapeutique Knight Inc.	55 000	303 627	311 850
Medical Facilities Corporation	115 000	1 168 465	1 454 750
Sienna Senior Living Inc.	94 700	1 244 454	1 349 475
Vitalhub Corporation	187 100	1 162 335	1 388 282
Well Health Technologies Corporation	105 410	491 688	496 481
		8 292 678	8 758 762
Industrie – 12,5 %			
ADENTRA Inc.	55 248	2 254 101	2 059 093
Badger Infrastructure Solution Ltd.	34 600	1 603 160	1 425 174
Bird Construction Inc.	189 232	3 222 274	5 075 202
Calian Group Ltd.	25 000	1 425 669	1 406 250
Exco Technologies Ltd.	88 800	694 401	705 960
Hammond Power Solutions Inc., cat. A	12 157	1 374 362	1 355 384
Héroux-Devtek Inc.	60 265	1 179 036	1 500 599
K-Bro Linen Inc.	5 764	196 152	186 177
Savaria Corporation	25 425	455 843	457 396
Transcontinental Inc., cat. A	219 358	3 176 408	3 316 693
		15 581 406	17 487 928
Technologies de l'information – 9,3 %			
Celestica Inc.	77 600	4 315 859	6 079 184
Converge Technology Solutions Corporation	437 838	2 198 047	1 882 703
Docebo Inc.	25 201	1 828 044	1 331 369
Evertz Technologies Ltd.	10 815	156 875	134 106
Lightspeed POS Inc., à droit de vote subalterne	134 400	2 727 008	2 513 280
Payfare Inc.	95 141	659 383	573 700
Thinkific Labs Inc., à droit de vote subalterne	138 600	520 176	515 592
		12 405 392	13 029 934
Matériaux – 31,3 %			
Groupe ADF Inc.	91 000	1 225 688	1 452 360
Centamin PLC	1 619 325	2 692 286	3 400 583
Centerra Gold Inc.	317 200	2 987 873	2 918 240
Chemtrade Logistics Income Fund	136 300	1 259 757	1 259 412
Dundee Precious Metals Inc.	306 361	3 074 620	3 281 126
Eldorado Gold Corporation	211 826	3 405 688	4 281 003
Foraco International S.A.	183 600	477 051	433 296
Fortuna Silver Mines Inc.	424 400	3 191 064	2 839 236
IAMGOLD Corporation	140 100	681 898	720 114
Karora Resources Inc.	401 373	2 207 153	2 392 183

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,4 % (suite)			
Matériaux – 31,3 % (suite)			
Neo Performance Materials Inc.	15 068	124 511	124 311
New Gold Inc.	180 509	429 085	487 374
Perseus Mining Ltd.	2 229 619	3 714 532	4 749 088
SilverCrest Metals Inc.	96 100	1 074 415	1 074 398
Stella-Jones Inc.	38 100	3 067 412	3 401 187
Taseko Mines Ltd.	477 000	1 633 593	1 607 490
Torex Gold Resources Inc.	188 480	3 338 984	3 995 776
Wesdome Gold Mines Ltd.	346 762	3 304 705	3 821 317
Winpak Ltée	36 300	1 635 115	1 620 795
		39 525 430	43 859 289
Immobilier – 2,6 %			
Boardwalk Real Estate Investment Trust	27 700	2 138 789	1 952 296
Information Services Corporation	17 300	470 247	446 686
Mainstreet Equity Corporation	5 600	953 332	928 032
Morguard Corporation	3 197	359 440	355 410
		3 921 808	3 682 424
Services aux collectivités – 0,1 %			
Polaris Infrastructure Inc.	14 735	198 625	188 903
		124 453 497	134 975 129
TOTAL DES ACTIONS			
		124 453 497	134 975 129
Coûts de transactions		(162 604)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		124 290 893	134 975 129
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,6 %			5 080 573
ACTIF NET – 100,0 %			140 055 702

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans des titres de participation de sociétés canadiennes à petite et à moyenne capitalisations.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,4 % de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 13 497 513 \$. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024
Services de communication	0,9
Consommation discrétionnaire	3,6
Consommation de base	6,7
Énergie	13,2
Finance	9,9
Soins de santé	6,3
Industrie	12,5
Technologies de l'information	9,3
Matériaux	31,3
Immobilier	2,6
Services aux collectivités	0,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	134 975 129	–	–	134 975 129
	134 975 129	–	–	134 975 129

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant la période close le 30 juin 2024.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	589 407 006	605 277 757
Instruments dérivés	68 265	804 244
Trésorerie	9 232 214	5 745 310
Souscriptions à recevoir	740 484	638 183
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 201 062	2 730 816
Total de l'actif	601 649 031	615 196 310
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	81 970	5 844
Frais de gestion à payer (note 5)	59 179	–
Montant à payer pour l'achat de titres	795 519	–
Rachats à payer	175 662	680 057
Charges à payer	40 521	–
Distributions à verser	74 729	1 435
Total du passif	1 227 580	687 336
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	600 421 451	614 508 974
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	82 957 740	83 401 259
Série K	45 655 489	48 113 473
Série M	471 808 222	482 994 242
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	12,49	13,00
Série K	10,05	10,42
Série M	14,39	14,91

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	14 639 294	5 661 636
Intérêts à distribuer	331 649	5 575 040
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	10 777 008	8 172 509
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(35 523 973)	(1 504 532)
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(233 592)	1 622 773
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(812 105)	(713 310)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(10 821 719)	18 814 116
Prêt de titres (note 11)	25 274	22 587
Gain (perte) de change net réalisé et latent	136 143	(185 577)
Total des revenus (pertes), montant net	(10 660 302)	18 651 126
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	358 683	370 167
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	243 230	255 662
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 228	2 484
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	433 280	459 234
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	58 567	60 623
Coûts de transactions	213 784	278 526
Total des charges	1 309 226	1 427 261
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(11 969 528)	17 223 865
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	(1 547 519)	2 699 024
Série K	(942 168)	1 584 645
Série M	(9 479 841)	12 940 196
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	(0,24)	0,41
Série K	(0,20)	0,32
Série M	(0,29)	0,40
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	6 457 639	6 508 871
Série K	4 598 366	4 901 954
Série M	32 755 032	32 667 240

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	83 401 259	85 176 615
Série K	48 113 473	52 184 889
Série M	482 994 242	472 615 279
	<u>614 508 974</u>	<u>609 976 783</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	(1 547 519)	2 699 024
Série K	(942 168)	1 584 645
Série M	(9 479 841)	12 940 196
	<u>(11 969 528)</u>	<u>17 223 865</u>
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(1 697 037)	(1 227 990)
Série K	(755 402)	(797 919)
Série M	(7 782 821)	(7 758 808)
	<u>(10 235 260)</u>	<u>(9 784 717)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	1 738 000	2 760 100
Série K	1 999 405	3 272 971
Série M	48 103 251	31 600 210
Distributions réinvesties		
Série I	1 697 037	1 227 990
Série K	755 282	797 910
Série M	7 350 405	7 305 094
Paielement au rachat		
Série I	(634 000)	(6 535 400)
Série K	(3 515 101)	(8 936 122)
Série M	(49 377 014)	(33 445 542)
	<u>8 117 265</u>	<u>(1 952 789)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(443 519)	(1 076 276)
Série K	(2 457 984)	(4 078 515)
Série M	(11 186 020)	10 641 150
	<u>(14 087 523)</u>	<u>5 486 359</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	82 957 740	84 100 339
Série K	45 655 489	48 106 374
Série M	471 808 222	483 256 429
	<u>600 421 451</u>	<u>615 463 142</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	(11 969 528)	17 223 865
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(10 777 008)	(8 172 509)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	35 523 973	1 504 532
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	812 105	713 310
(Gain) perte de change latent	(686)	(25 713)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(74 721 172)	(99 890 589)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	66 640 477	102 221 460
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	529 754	67 422
Charges à payer et autres montants à payer	99 700	109 350
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	6 137 615	13 751 128
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	51 706 822	37 578 932
Montant payé au rachat de parts rachetables	(53 998 977)	(49 113 642)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(359 242)	(379 280)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 651 397)	(11 913 990)
Gain (perte) de change latent		
	686	25 713
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	3 486 218	1 837 138
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	5 745 310	11 966 538
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	9 232 214	13 829 389
Intérêts versés ¹⁾		
	1 228	2 484
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	359 018	5 575 040
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	14 708 397	5 269 825

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,2 %			
Canada – 64,2 %			
Allied Properties Real Estate Investment Trust	537 344	14 519 396	8 226 737
Boardwalk Real Estate Investment Trust	282 800	12 784 040	19 931 744
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	840 110	37 527 459	37 342 890
Chartwell résidences pour retraités	2 107 045	22 578 983	27 075 528
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	2 356 912	32 637 283	30 262 750
Fonds de placement immobilier Crombie	1 592 766	21 737 628	20 307 767
CT Real Estate Investment Trust	395 000	6 528 485	5 206 100
Dream Industrial Real Estate Investment Trust	2 007 029	21 095 207	25 429 057
European Residential Real Estate Investment Trust	2 530 820	10 137 704	5 884 157
Fonds de placement immobilier First Capital	2 051 400	36 167 462	30 155 580
Flagship Communities Real Estate Investment Trust	736 014	13 498 393	14 041 763
Granite Real Estate Investment Trust	477 274	33 440 151	32 354 404
Fonds de placement immobilier H&R	1 334 052	14 266 673	11 939 765
Fonds de placement immobilier InterRent	900 774	10 599 090	10 728 218
Killam Apartment Real Estate Investment Trust	1 221 583	18 160 154	20 815 774
Minto Apartment Real Estate Investment Trust	873 500	14 370 650	12 910 330
Primaris Real Estate Investment Trust	552 000	7 544 336	7 325 040
RioCan Real Estate Investment Trust	1 994 223	41 451 221	33 522 889
Sienna Senior Living Inc.	1 134 781	14 835 363	16 170 629
Smart Real Estate Investment Trust	81 700	2 065 362	1 796 583
StorageVault Canada Inc.	2 973 000	17 503 828	13 854 180
		403 448 868	385 281 885

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,2 % (suite)			
États-Unis – 34,0 %			
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	29 700	4 770 703	4 754 488
American Homes 4 Rent, cat. A	42 000	2 048 791	2 135 983
American Tower Corporation	52 300	12 582 073	13 913 169
Americold Realty Trust	256 811	10 068 089	8 976 505
AvalonBay Communities Inc.	42 077	10 060 799	11 913 985
Brixmor Property Group Inc.	188 200	5 685 099	5 947 252
Crown Castle International Corporation	88 100	15 417 880	11 779 945
Digital Realty Trust Inc.	26 200	5 071 078	5 452 058
Empire State Realty Trust Inc.	305 000	3 875 579	3 915 394
Equinix Inc.	12 950	9 539 317	13 409 386
Essex Property Trust Inc.	13 100	4 117 637	4 880 139
Kimco Realty Corporation	383 756	9 384 178	10 220 468
Mid-America Apartment Communities Inc.	87 300	18 146 432	17 038 721
ProLogis Inc.	171 589	15 611 433	26 374 282
Public Storage Real Estate Investment Trust	28 300	9 315 312	11 140 985
Regency Centers Corporation	97 192	7 219 868	8 273 584
Sun Communities Inc.	62 100	11 768 724	10 272 615
Ventas Inc.	328 700	20 529 656	23 059 564
VICI Properties Inc.	175 000	7 105 183	6 859 364
Welltower Inc.	27 000	3 377 094	3 852 234
		185 694 925	204 125 121
TOTAL DES ACTIONS		589 143 793	589 407 006
Coûts de transactions		(815 897)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		588 327 896	589 407 006
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(13 705)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,8 %			11 028 150
ACTIF NET – 100,0 %			600 421 451

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 631	Dollar américain	100 000	0,727	0,731	860
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 234	Dollar américain	100 000	0,729	0,731	463
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	137 014	Dollar américain	100 000	0,730	0,731	243
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar américain	500 000	Dollar canadien	682 635	1,365	1,368	1 216
State Street Bank & Trust Company	A-1+	19 juill. 2024	Dollar américain	100 000	Dollar canadien	136 511	1,365	1,368	259
Banque Royale du Canada	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	10 797 720	Dollar américain	7 900 000	0,732	0,732	798
State Street Bank & Trust Company	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	2 050 962	Dollar américain	1 500 000	0,731	0,732	2 313
Banque Royale du Canada	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	9 349 320	Dollar américain	6 800 000	0,727	0,732	62 113
									68 265

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	19 juill. 2024	Dollar canadien	10 449 385	Dollar américain	7 700 000	0,737	0,731	(81 970)
									(81 970)

Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un rendement de placement total élevé composé de revenu et de gains en capital en investissant surtout dans des titres de participation et des titres de créance liés à des actifs immobiliers de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	218 610 230	(32 254 767)	186 355 463	31,0
	218 610 230	(32 254 767)	186 355 463	31,0

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	205 945 305	(27 662 715)	178 282 590	29,0
	205 945 305	(27 662 715)	178 282 590	29,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 18 635 546 \$, ou environ 3,1 % (17 828 259 \$ ou environ 2,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,2 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 58 940 701 \$ (60 527 776 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
Pas de notation	–	–	100,0	1,6
	–	–	100,0	1,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Canada	64,2	68,0
États-Unis	34,0	30,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	589 407 006	–	–	589 407 006
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	68 265	–	68 265
	589 407 006	68 265	–	589 475 271
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(81 970)	–	(81 970)
	589 407 006	(13 705)	–	589 393 301

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	595 321 458	9 956 299	–	605 277 757
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	804 244	–	804 244
	595 321 458	10 760 543	–	606 082 001
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(5 844)	–	(5 844)
	595 321 458	10 754 699	–	606 076 157

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	68 265	(64 234)	–	4 031
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	68 265	(64 234)	–	4 031

30 juin 2024				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	81 970	(64 234)	–	17 736
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	81 970	(64 234)	–	17 736

31 décembre 2023				
Actifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	804 244	(2 237)	–	802 007
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	804 244	(2 237)	–	802 007

31 décembre 2023				
Passifs financiers – par catégorie	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention- cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Contrats de change à terme	5 844	(2 237)	–	3 607
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	5 844	(2 237)	–	3 607

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 462 900 646	2 018 186 587
Trésorerie	284 412 280	173 780 016
Souscriptions à recevoir	4 675 094	2 111 835
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 130 436	1 018 584
Total de l'actif	2 753 118 456	2 195 097 022
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	193 658	–
Rachats à payer	880 038	1 016 306
Charges à payer	130 993	–
Distributions à verser	701 896	4 500
Total du passif	1 906 585	1 020 806
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 751 211 871	2 194 076 216
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	440 654 138	324 585 114
Série M	2 310 557 733	1 869 491 102
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	26,82	23,78
Série M	51,65	45,79
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART – EN USD		
Série K	19,60	17,96
Série M	37,74	34,59

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	16 272 536	15 877 190
Intérêts à distribuer	7 373 247	1 571 776
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	170 188 681	217 334 348
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	121 422 651	(51 224 815)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	315 257 115	183 558 499
Prêt de titres (note 11)	38 167	17 804
Gain (perte) de change net réalisé et latent	5 971 159	(1 035 085)
Total des revenus (pertes), montant net	321 266 441	182 541 218
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 074 246	912 845
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	690 079	535 713
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	194	31 275
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	2 279 937	2 036 134
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	178 149	143 192
Coûts de transactions	276 812	164 250
Total des charges	4 499 871	3 823 974
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	316 766 570	178 717 244
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série K	47 122 853	24 250 930
Série M	269 643 717	154 466 314
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série K	3,19	1,82
Série M	6,22	3,46
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série K	14 772 825	13 323 792
Série M	43 347 715	44 680 567

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	324 585 114	284 636 962
Série M	1 869 491 102	1 888 559 180
	2 194 076 216	2 173 196 142
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série K	47 122 853	24 250 930
Série M	269 643 717	154 466 314
	316 766 570	178 717 244
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série K	(2 984 070)	(1 864 559)
Série M	(17 966 673)	(13 271 459)
	(20 950 743)	(15 136 018)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série K	96 953 872	44 986 511
Série M	435 363 179	113 586 428
Distributions réinvesties		
Série K	2 978 023	1 860 076
Série M	16 641 839	12 280 686
Paiement au rachat		
Série K	(28 001 654)	(71 494 556)
Série M	(262 615 431)	(406 360 132)
	261 319 828	(305 140 987)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série K	116 069 024	(2 261 598)
Série M	441 066 631	(139 298 163)
	557 135 655	(141 559 761)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	440 654 138	282 375 364
Série M	2 310 557 733	1 749 261 017
	2 751 211 871	2 031 636 381
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	316 766 570	178 717 244
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(170 188 681)	(217 334 348)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(121 422 651)	51 224 815
(Gain) perte de change latent	(57 693)	(73 743)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(491 386 013)	(206 712 762)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	338 283 286	438 702 092
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(111 852)	722 065
Charges à payer et autres montants à payer	324 651	246 893
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(127 792 383)	245 492 256
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	529 105 222	158 106 619
Montant payé au rachat de parts rachetables	(290 104 783)	(476 425 301)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(633 485)	(521 268)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	238 366 954	(318 840 250)
Gain (perte) de change latent	57 693	73 743
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	110 574 571	(73 347 994)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	173 780 016	96 605 860
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	284 412 280	23 331 609
Intérêts versés ¹⁾	194	31 275
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	8 077 403	1 571 776
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	13 176 591	14 563 122

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 89,5 %			
Services de communication – 0,5 %			
Alphabet Inc., cat. A	58 200	13 103 124	14 508 581
Consommation discrétionnaire – 18,7 %			
Booking Holdings Inc.	16 900	67 809 746	91 626 088
Ross Stores Inc.	608 424	63 714 908	121 005 332
The Home Depot Inc.	145 290	20 992 977	68 449 430
TJX Companies Inc., The	733 800	56 116 289	110 570 126
Tractor Supply Company	178 604	26 846 995	65 997 537
Winnebago Industries Inc.	748 000	67 225 691	55 484 754
		302 706 606	513 133 267
Énergie – 2,6 %			
Valero Energy Corporation	336 458	55 658 609	72 183 659
Finance – 12,6 %			
Interactive Brokers Group Inc., cat. A	499 100	41 206 610	83 743 444
Mastercard Inc., cat. A	109 300	19 429 149	65 991 663
Progressive Corporation, The	63 084	3 636 141	17 932 854
Visa Inc., cat. A	174 100	22 159 777	62 539 042
W.R. Berkley Corporation	1 074 075	48 976 477	115 509 954
		135 408 154	345 716 957
Soins de santé – 12,6 %			
Danaher Corporation	215 100	33 311 144	73 551 671
Elevance Health Inc.	172 960	114 390 126	128 264 227
UnitedHealth Group Incorporated	209 680	124 263 211	146 140 084
		271 964 481	347 955 982
Industrie – 21,3 %			
AO Smith Corporation	706 115	49 181 117	79 030 608
Booz Allen Hamilton Holding Corporation, cat. A	394 230	40 523 860	83 034 977
Concentrix Corporation	669 300	55 492 044	57 964 231
Deere & Company	92 500	50 386 508	47 299 468
Expeditors International of Washington Inc.	701 800	76 272 881	119 857 697
Illinois Tool Works Inc.	171 900	38 798 185	55 747 282
L3Harris Technologies Inc.	220 500	54 011 212	67 772 335
Union Pacific Corporation	244 400	45 004 193	75 680 112
		409 670 000	586 386 710
Technologies de l'information – 13,7 %			
Apple Inc.	87 200	2 701 451	25 135 578
CDW Corporation	112 100	9 283 650	34 341 249
Microsoft Corporation	267 890	12 776 139	163 865 763
Oracle Corporation	578 999	43 210 610	111 888 458
TE Connectivity Ltd.	195 800	18 780 902	40 310 661
		86 752 752	375 541 709
Matériaux – 7,5 %			
Ashland Inc.	510 600	61 636 823	66 029 718
Sherwin-Williams Company, The	165 000	27 537 843	67 390 581
Southern Copper Corporation	502 222	28 307 677	74 053 482
		117 482 343	207 473 781
TOTAL DES ACTIONS		1 392 746 069	2 462 900 646
Coûts de transactions		(524 273)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 392 221 796	2 462 900 646
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 10,5 %			288 311 225
ACTIF NET – 100,0 %			2 751 211 871

Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un rendement de placement global élevé, y compris un revenu de dividendes et de gains en capital. Il investit principalement dans des titres de participation de sociétés américaines qui paient, ou qui sont susceptibles de payer, des dividendes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	2 508 347 454	–	2 508 347 454	91,2
	2 508 347 454	–	2 508 347 454	91,2

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	2 190 925 277	–	2 190 925 277	99,9
	2 190 925 277	–	2 190 925 277	99,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 250 834 745 \$, ou environ 9,1 % de l'actif net (219 092 528 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 89,5 % (92,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les

cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 246 290 065 \$ (201 818 659 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	0,5	–
Consommation discrétionnaire	18,7	18,0
Consommation de base	–	2,1
Énergie	2,6	1,1
Finance	12,6	8,2
Soins de santé	12,6	9,7
Industrie	21,3	20,2
Technologies de l'information	13,7	22,9
Matériaux	7,5	9,8

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	2 462 900 646	–	–	2 462 900 646
	2 462 900 646	–	–	2 462 900 646

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	2 018 186 587	–	–	2 018 186 587
	2 018 186 587	–	–	2 018 186 587

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	818 056 496	780 309 846
Trésorerie	43 359 552	13 231 617
Souscriptions à recevoir	1 349 564	291 309
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	90 641	109 582
Total de l'actif	862 856 253	793 942 354
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	222 743	–
Rachats à payer	260 317	182 082
Charges à payer	59 001	–
Total du passif	542 061	182 082
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	862 314 192	793 760 272
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	202 830 854	207 817 320
Série F	20 111 945	20 744 122
Série I	12 568 830	12 325 281
Série KM	218 262	118 951
Série M	626 584 301	552 754 598
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	53,70	48,38
Série F	50,08	45,32
Série I	54,36	48,92
Série KM	12,31	11,11
Série M	24,48	22,07
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART – EN USD		
Série M	17,89	16,68

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 047 543	1 398 684
Intérêts à distribuer	567 969	268 663
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	30 498 735	27 115 717
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	53 792 703	128 916 162
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	(1)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	86 906 950	157 699 225
Prêt de titres (note 11)	15 529	15 305
Gain (perte) de change net réalisé et latent	619 011	(794 293)
Autres revenus	–	345
Total des revenus (pertes), montant net	87 541 490	156 920 582
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 304 743	1 155 686
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	358 470	375 430
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	292 308	171 950
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	157 078	145 734
Coûts de transactions	21 918	27 827
Total des charges	2 134 971	1 877 192
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	85 406 519	155 043 390
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	21 817 704	46 222 687
Série F	2 065 485	4 870 602
Série I	1 349 049	2 540 632
Série KM	16 823	7
Série M	60 157 458	101 409 462
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	5,43	8,10
Série F	4,51	7,47
Série I	5,46	8,21
Série KM	1,01	0,07
Série M	2,40	3,58
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	4 018 093	5 706 674
Série F	457 811	652 160
Série I	246 982	309 282
Série KM	16 725	100
Série M	25 102 335	28 327 342

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	207 817 320	226 261 633
Série F	20 744 122	23 290 641
Série I	12 325 281	12 255 150
Série KM	118 951	–
Série M	552 754 598	458 496 268
	793 760 272	720 303 692

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série Apogée	21 817 704	46 222 687
Série F	2 065 485	4 870 602
Série I	1 349 049	2 540 632
Série KM	16 823	7
Série M	60 157 458	101 409 462
	85 406 519	155 043 390

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	8 528 620	16 671 610
Série F	2 184 133	4 551 312
Série I	1 370 000	–
Série KM	88 994	1 000
Série M	84 878 377	73 574 113
Paiement au rachat		
Série Apogée	(35 332 790)	(68 811 729)
Série F	(4 881 795)	(7 252 510)
Série I	(2 475 500)	(2 534 700)
Série KM	(6 506)	–
Série M	(71 206 132)	(105 723 173)
	(16 852 599)	(89 524 077)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série Apogée	(4 986 466)	(5 917 432)
Série F	(632 177)	2 169 404
Série I	243 549	5 932
Série KM	99 311	1 007
Série M	73 829 703	69 260 402
	68 553 920	65 519 313

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série Apogée	202 830 854	220 344 201
Série F	20 111 945	25 460 045
Série I	12 568 830	12 261 082
Série KM	218 262	1 007
Série M	626 584 301	527 756 670
	862 314 192	785 823 005

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	85 406 519	155 043 390
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(30 498 735)	(27 115 717)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(53 792 703)	(128 916 162)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	–	1
(Gain) perte de change latent	(56 055)	(34 135)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(114 115 091)	(85 507 464)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	160 659 879	182 173 657
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	18 941	92 770
Charges à payer et autres montants à payer	281 744	275 277
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	47 904 499	96 011 617
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	95 667 992	94 687 210
Montant payé au rachat de parts rachetables	(113 500 611)	(184 127 789)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(17 832 619)	(89 440 579)
Gain (perte) de change latent	56 055	34 135
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	30 071 880	6 571 038
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	13 231 617	7 375 612
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	43 359 552	13 980 785
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	624 769	268 663
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 717 375	1 319 501

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 94,9 %			
Services de communication – 12,6 %			
Alphabet Inc., cat. C	295 375	25 093 131	74 146 934
Netflix Inc.	37 067	19 054 441	34 236 296
		44 147 572	108 383 230
Consommation discrétionnaire – 17,5 %			
Airbnb Inc.	165 015	30 976 138	34 243 752
Amazon.com Inc.	382 283	75 723 839	101 106 079
NIKE Inc., cat. B	151 896	18 234 928	15 668 147
		124 934 905	151 017 978
Finance – 12,0 %			
Mastercard Inc., cat. A	66 767	23 516 590	40 311 668
MSCI Inc.	26 262	17 619 926	17 314 992
Visa Inc., cat. A	127 071	29 942 786	45 645 598
		71 079 302	103 272 258
Soins de santé – 18,6 %			
Abbott Laboratories	238 036	31 014 030	33 851 099
Eli Lilly and Company	9 639	7 824 967	11 943 611
Novo Nordisk AS, CAAE parrainé	118 353	15 487 180	23 120 528
Thermo Fisher Scientific Inc.	51 278	39 802 978	38 808 691
UnitedHealth Group Incorporated	37 325	16 581 284	26 014 301
Zoetis Inc.	111 790	20 215 153	26 523 121
		130 925 592	160 261 351
Technologies de l'information – 34,2 %			
Accenture PLC, cat. A	66 349	15 584 434	27 550 980
Adobe Inc.	40 000	17 181 053	30 412 219
Gartner Inc., cat. A	30 356	6 435 792	18 656 136
Microsoft Corporation	148 403	45 094 231	90 776 702
Paycom Software Inc.	35 484	9 140 938	6 946 449
Salesforce.com Inc.	115 789	28 352 440	40 741 983
ServiceNow Inc.	41 436	20 054 546	44 611 127
Shopify Inc., cat. A	225 107	18 255 230	20 348 603
Workday Inc.	49 279	14 421 211	15 077 480
		174 519 875	295 121 679
TOTAL DES ACTIONS		545 607 246	818 056 496
Coûts de transactions		(43 823)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		545 563 423	818 056 496
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 5,1 %			44 257 696
ACTIF NET – 100,0 %			862 314 192

Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés américaines à grande capitalisation.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	861 205 282	–	861 205 282	99,9
	861 205 282	–	861 205 282	99,9

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	787 369 814	–	787 369 814	99,2
	787 369 814	–	787 369 814	99,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 86 120 528 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (78 736 981 \$ ou environ 9,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 94,9 % (98,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué

de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 81 805 650 \$ (78 030 985 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	12,6	12,4
Consommation discrétionnaire	17,5	15,4
Finance	12,0	–
Soins de santé	18,6	16,5
Technologies de l'information	34,2	54,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	818 056 496	–	–	818 056 496
	818 056 496	–	–	818 056 496

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	780 309 846	–	–	780 309 846
	780 309 846	–	–	780 309 846

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	46 973 702	49 042 384
Trésorerie	1 123 895	1 367 402
Souscriptions à recevoir	28 696	3 168
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	43 452	47 763
Total de l'actif	48 169 745	50 460 717
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	591	–
Rachats à payer	23 724	4 927
Charges à payer	20 016	–
Distributions à verser	136	148
Total du passif	44 467	5 075
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	48 125 278	50 455 642
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	46 957 432	49 211 038
Série F	859 831	915 091
Série I	308 015	329 513
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	21,47	20,51
Série F	21,10	20,21
Série I	22,41	21,37

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	779 132	394 503
Intérêts à distribuer	10 328	37 214
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	595 809	5 736 760
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 104 487	(8 114 084)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	2 489 756	(1 945 607)
Prêt de titres (note 11)	988	26
Gain (perte) de change net réalisé et latent	30 057	3 532
Total des revenus (pertes), montant net	2 520 801	(1 942 049)
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 597	3 535
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	120 544	145 423
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	1 945
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	59 318	52 797
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	11 628	13 965
Coûts de transactions	6 177	27 264
Total des charges	201 718	245 494
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	2 319 083	(2 187 543)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	2 263 608	(2 128 580)
Série F	39 573	(39 613)
Série I	15 902	(19 350)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série Apogée	0,98	(0,91)
Série F	0,92	(1,10)
Série I	1,09	(1,17)
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	2 299 922	2 348 931
Série F	42 931	36 029
Série I	14 587	16 609

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	49 211 038	70 685 733
Série F	915 091	868 374
Série I	329 513	520 301
	50 455 642	72 074 408
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	2 263 608	(2 128 580)
Série F	39 573	(39 613)
Série I	15 902	(19 350)
	2 319 083	(2 187 543)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	2 206 577	2 156 890
Série F	75	104 610
Paiement au rachat		
Série Apogée	(6 723 791)	(19 922 115)
Série F	(94 908)	(37 251)
Série I	(37 400)	(174 000)
	(4 649 447)	(17 871 866)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(2 253 606)	(19 893 805)
Série F	(55 260)	27 746
Série I	(21 498)	(193 350)
	(2 330 364)	(20 059 409)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	46 957 432	50 791 928
Série F	859 831	896 120
Série I	308 015	326 951
	48 125 278	52 014 999

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 319 083	(2 187 543)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(595 809)	(5 736 760)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 104 487)	8 114 084
(Gain) perte de change latent	(1 450)	(5 799)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(372 122)	–
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 262 892)	(6 462 801)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	5 403 993	25 163 562
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 311	10 538
Charges à payer et autres montants à payer	20 607	23 292
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	4 411 234	18 918 573
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	2 181 124	2 280 198
Montant payé au rachat de parts rachetables	(6 837 303)	(20 116 209)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(12)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(4 656 191)	(17 836 011)
Gain (perte) de change latent	1 450	5 799
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(244 957)	1 082 562
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 367 402	745 770
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 123 895	1 834 131
Intérêts versés ¹⁾	–	1 945
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	12 094	37 214
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	350 237	352 244

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,5 %			
Consommation discrétionnaire – 14,7 %			
Bath & Body Works Inc.	12 799	569 850	684 022
BorgWarner Inc.	11 617	620 846	512 580
D.R. Horton Inc.	7 742	1 088 738	1 493 239
Darden Restaurants Inc.	5 371	1 028 994	1 112 306
LKQ Corporation	9 648	651 045	549 160
Royal Caribbean Cruises Ltd.	6 986	836 534	1 524 303
TJX Companies Inc., The	7 947	956 603	1 197 466
		5 752 610	7 073 076
Consommation de base – 1,3 %			
Sysco Corporation	6 592	580 700	644 062
Énergie – 5,7 %			
Hess Corporation	3 709	759 158	748 825
Murphy Oil Corporation	8 498	515 062	479 632
National-Oilwell Varco Inc.	29 890	842 566	777 644
ONEOK Inc.	6 773	574 900	755 923
		2 691 686	2 762 024
Finance – 24,7 %			
FactSet Research Systems Inc.	1 858	1 112 856	1 038 164
Global Payments Inc.	4 946	779 251	654 566
IntercontinentalExchange Inc.	7 269	1 045 628	1 361 818
KeyCorporation	17 556	244 022	341 423
Northern Trust Corporation	3 111	284 809	357 560
Pinnacle Financial Partners Inc.	6 056	571 826	663 385
Popular Inc.	6 813	573 309	824 538
Progressive Corporation, The	6 726	1 290 510	1 911 996
Raymond James Financial Inc.	5 726	754 999	968 674
Reinsurance Group of America	4 725	924 825	1 327 395
RenaissanceRe Holdings Ltd.	2 496	675 177	763 509
Stifel Financial Corporation	9 176	737 861	1 056 770
Webster Financial Corporation	10 696	562 627	638 089
		9 557 700	11 907 887
Soins de santé – 4,6 %			
Charles River Laboratories International Inc.	3 000	788 390	848 169
Humana Inc.	1 244	833 303	636 148
Laboratory Corporation of America Holdings	2 630	521 015	732 511
		2 142 708	2 216 828
Industrie – 13,9 %			
Broadridge Financial Solutions Inc.	2 622	636 061	706 922
CSX Corporation	20 368	860 413	932 432
Cummins Inc.	2 827	870 182	1 071 442
GATX Corporation	4 040	588 081	731 831
Huntington Ingalls Industries Inc.	1 945	540 472	655 707
Masco Corporation	7 994	567 382	729 403
Nextrackr Inc., cat. A	8 081	484 214	518 472
Schneider National Inc., cat. B	17 966	638 848	594 047
Snap-on Incorporated	2 079	723 528	743 732
		5 909 181	6 683 988
Technologies de l'information – 16,0 %			
Akamai Technologies Inc.	4 387	634 242	540 840
Applied Materials Inc.	4 521	848 895	1 460 163
Avnet Inc.	11 909	785 155	839 211
Flex Ltd.	31 411	1 147 825	1 267 737
ON Semiconductor Corporation	15 445	1 894 705	1 448 999
Synopsys Inc.	2 646	1 635 061	2 154 881
		6 945 883	7 711 831
Matériaux – 6,7 %			
Albemarle Corporation	4 182	460 549	546 703
CF Industries Holdings Inc.	4 544	511 161	460 942
Eastman Chemical Company	4 843	499 906	649 352
Scotts Miracle-Gro Co, The	7 640	495 458	680 268
Sealed Air Corporation	9 057	391 642	431 233
SonoCompany Products Company	6 427	474 742	446 129
		2 833 458	3 214 627
Immobilier – 7,4 %			
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	3 749	695 740	600 154
Boston Properties Inc.	7 301	564 078	615 111
CB Richard Ellis Group Inc., cat. A	6 545	349 878	798 195
Essex Property Trust Inc.	2 008	572 340	748 040
Vornado Realty Trust Real Estate Investment Trust	22 463	652 222	808 223
		2 834 258	3 569 723
Services aux collectivités – 2,5 %			
Atmos Energy Corporation	3 961	569 405	632 357
WEC Energy Group Inc.	5 190	558 293	557 299
		1 127 698	1 189 656
TOTAL DES ACTIONS		40 375 882	46 973 702
Coûts de transactions		(21 050)	-
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		40 354 832	46 973 702
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,5 %			1 151 576
ACTIF NET – 100,0 %			48 125 278

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés à petite et à moyenne capitalisation situées aux États-Unis.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	48 131 050	–	48 131 050	100,0
	48 131 050	–	48 131 050	100,0

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	50 410 870	–	50 410 870	99,9
	50 410 870	–	50 410 870	99,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 813 105 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (5 041 087 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,5 % (97,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net

attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 4 697 370 \$ (4 904 238 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Consommation discrétionnaire	14,7	14,7
Consommation de base	1,3	1,4
Énergie	5,7	5,7
Finance	24,7	21,6
Soins de santé	4,6	5,4
Industrie	13,9	11,2
Technologies de l'information	16,0	19,5
Matériaux	6,7	7,5
Immobilier	7,4	7,6
Services aux collectivités	2,5	2,6

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	46 973 702	–	–	46 973 702
	46 973 702	–	–	46 973 702

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	49 042 384	–	–	49 042 384
	49 042 384	–	–	49 042 384

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	169 739 431	177 970 041
Trésorerie	7 146 330	5 530 111
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	752 748
Souscriptions à recevoir	69 876	15 957
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	259 981	288 504
Total de l'actif	177 215 618	184 557 361

PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 587	–
Rachats à payer	127 640	81 513
Charges à payer	30 350	–
Distributions à verser	95	103
Total du passif	159 672	81 616
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	177 055 946	184 475 745

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	162 698 966	170 048 092
Série F	1 850 927	1 989 231
Série I	12 506 053	12 438 422

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	22,50	22,05
Série F	22,26	21,92
Série I	23,25	22,76

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 020 223	2 064 839
Intérêts à distribuer	166 808	120 865
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	335 558	6 190 818
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 770 851	(12 840 245)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	4 293 440	(4 463 723)
Prêt de titres (note 11)	374	295
Gain (perte) de change net réalisé et latent	188 488	(215 364)
Total des revenus (pertes), montant net	4 482 302	(4 678 792)

CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	9 680	9 967
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	183 444	186 844
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	154	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	262 085	268 537
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	19 125	19 207
Coûts de transactions	24 722	12 061
Total des charges	499 664	497 181
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 982 638	(5 175 973)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	3 681 546	(4 808 314)
Série F	33 461	(65 023)
Série I	267 631	(302 636)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,49	(0,61)
Série F	0,39	(0,72)
Série I	0,49	(0,60)

NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	7 498 001	7 885 681
Série F	85 100	90 498
Série I	549 137	506 523

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	170 048 092	185 848 734
Série F	1 989 231	2 007 900
Série I	12 438 422	11 939 590
	184 475 745	199 796 224

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	3 681 546	(4 808 314)
Série F	33 461	(65 023)
Série I	267 631	(302 636)
	3 982 638	(5 175 973)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	9 312 092	21 037 992
Série F	98 025	175 114
Série I	1 646 000	531 000
Paiement au rachat		
Série Apogée	(20 342 764)	(28 478 873)
Série F	(269 790)	(90 344)
Série I	(1 846 000)	(375 100)
	(11 402 437)	(7 200 211)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(7 349 126)	(12 249 195)
Série F	(138 304)	19 747
Série I	67 631	(146 736)
	(7 419 799)	(12 376 184)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	162 698 966	173 599 539
Série F	1 850 927	2 027 647
Série I	12 506 053	11 792 854
	177 055 946	187 420 040

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 982 638	(5 175 973)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(335 558)	(6 190 818)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 770 851)	12 840 245
(Gain) perte de change latent	(8 929)	(18 488)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(16 212 692)	(19 204 437)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	27 302 460	24 656 898
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	28 523	(20 604)
Charges à payer et autres montants à payer	31 937	35 146
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	13 017 528	6 921 969

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	11 002 198	21 766 976
Montant payé au rachat de parts rachetables	(22 412 428)	(28 909 699)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(8)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(11 410 238)	(7 142 723)
Gain (perte) de change latent	8 929	18 488
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 607 290	(220 754)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	5 530 111	6 190 993
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	7 146 330	5 988 727

Intérêts versés ¹⁾	154	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	188 144	120 865
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 765 325	1 775 697

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 95,9 %			
Services de communication – 3,7 %			
Walt Disney Company, The	48 833	6 883 831	6 635 776
Consommation discrétionnaire – 15,2 %			
Lowe's Companies Inc.	28 175	4 695 100	8 500 931
NIKE Inc., cat. B	42 436	5 804 630	4 377 294
Ross Stores Inc.	42 692	5 050 643	8 490 723
Service Corporation International	56 424	5 157 948	5 492 745
		20 708 321	26 861 693
Consommation de base – 21,4 %			
Constellation Brands Inc., cat. A	10 269	3 679 300	3 615 821
Dollar General Corporation	36 015	7 312 254	6 517 577
Keurig Dr Pepper Inc.	78 011	3 606 429	3 561 678
Mondelez International Inc.	68 949	5 396 461	6 175 101
Philip Morris International Inc.	36 083	4 101 156	5 003 956
Sysco Corporation	73 711	6 275 685	7 201 823
The Coca-Cola Company	66 286	4 309 044	5 774 216
		34 680 329	37 850 172
Énergie – 3,2 %			
Chevron Corporation	26 165	3 445 768	5 601 261
Finance – 12,0 %			
Global Payments Inc.	32 183	6 511 719	4 259 178
Marsh & McLennan Companies Inc.	22 228	2 800 351	6 410 308
State Street Corporation	53 031	4 716 446	5 370 742
U.S. Bancorp	95 862	5 266 704	5 208 465
		19 295 220	21 248 693
Soins de santé – 26,6 %			
Abbott Laboratories	31 758	4 261 777	4 516 305
Amgen Inc.	17 260	5 023 427	7 380 641
Cencora Inc.	28 963	3 813 576	8 930 536
Johnson & Johnson	29 015	5 413 095	5 803 953
Medtronic PLC	50 095	6 563 461	5 396 312
Thermo Fisher Scientific Inc.	9 210	5 867 407	6 970 397
UnitedHealth Group Incorporated	11 703	4 860 165	8 156 608
		35 802 908	47 154 752
Industrie – 6,4 %			
United Parcel Service Inc., cat. B	26 100	6 549 770	4 888 303
W.W. Grainger Inc.	5 288	2 298 000	6 529 596
		8 847 770	11 417 899
Technologies de l'information – 5,0 %			
Microchip Technology Inc.	70 316	5 177 390	8 805 379
Matériaux – 2,4 %			
Air Products and Chemicals Inc.	11 790	3 637 554	4 163 806
TOTAL DES ACTIONS		138 479 091	169 739 431
Coûts de transactions		(46 608)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		138 432 483	169 739 431
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 4,1 %			
			7 316 515
ACTIF NET – 100,0 %			177 055 946

Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés américaines à grande capitalisation.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	176 858 292	–	176 858 292	99,9
	176 858 292	–	176 858 292	99,9

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	184 075 769	–	184 075 769	99,8
	184 075 769	–	184 075 769	99,8

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 17 685 829 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (18 407 577 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 95,9 % (96,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net

attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 16 973 943 \$ (17 797 004 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	3,7	2,9
Consommation discrétionnaire	15,2	20,0
Consommation de base	21,4	15,7
Énergie	3,2	3,0
Finance	12,0	9,5
Soins de santé	26,6	30,0
Industrie	6,4	7,4
Technologies de l'information	5,0	8,0
Matériaux	2,4	–

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	169 739 431	–	–	169 739 431
	169 739 431	–	–	169 739 431

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	177 970 041	–	–	177 970 041
	177 970 041	–	–	177 970 041

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	347 134 843	330 225 868
Trésorerie	4 969 253	3 777 318
Montant à recevoir pour la vente de titres	2 240 361	264 691
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	422 866	219 173
Total de l'actif	354 767 323	334 487 050
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	1 173	448
Montant à payer pour l'achat de titres	2 663 952	296 905
Rachats à payer	13 998	31 998
Charges à payer	21 369	–
Total du passif	2 700 492	329 351
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	352 066 831	334 157 699
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	352 066 831	334 157 699
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	9,72	8,40

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 495 830	3 936 288
Intérêts à distribuer	71 343	3 695
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	7 293 466	(9 950 253)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	41 133 835	16 630 231
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(726)	(4 338)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	51 993 748	10 615 623
Prêt de titres (note 11)	4 280	21 539
Gain (perte) de change net réalisé et latent	2 932	(161 993)
Total des revenus (pertes), montant net	52 000 960	10 475 169
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	121 702	104 308
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	336	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	375 532	404 801
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	12 900	11 015
Coûts de transactions	197 804	260 644
Total des charges	708 728	781 333
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	51 292 232	9 693 836
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	51 292 232	9 693 836
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	1,33	0,28
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	38 565 784	34 895 452

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	334 157 699	284 169 526
	334 157 699	284 169 526
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	51 292 232	9 693 836
	51 292 232	9 693 836
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	1 384 100	4 380 700
Paiement au rachat		
Série I	(34 767 200)	(1 799 600)
	(33 383 100)	2 581 100
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	17 909 132	12 274 936
	17 909 132	12 274 936
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	352 066 831	296 444 462
	352 066 831	296 444 462

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	51 292 232	9 693 836
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(7 293 466)	9 950 253
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(41 133 835)	(16 630 231)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	726	4 338
(Gain) perte de change latent	(7 079)	(9 724)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(622 513)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(109 718 672)	(107 218 682)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	141 628 374	103 365 057
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(203 693)	(430 916)
Charges à payer et autres montants à payer	21 369	19 481
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	34 585 956	(1 879 101)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 384 100	4 380 700
Montant payé au rachat de parts rachetables	(34 785 200)	(1 799 600)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(33 401 100)	2 581 100
Gain (perte) de change latent	7 079	9 724
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 184 856	701 999
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	3 777 318	3 516 123
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	4 969 253	4 227 846
Intérêts versés ¹⁾	336	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	76 253	3 695
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 911 693	2 478 058

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 14,3 %				ACTIONS – 84,3 % (suite)			
Canada – 2,0 %				Pologne – 0,8 %			
iShares Core MSCI Emerging Markets IMI Index ETF	246 500	6 939 295	6 975 950	Dino Polska SA	9 108	1 300 740	1 253 765
États-Unis – 12,3 %				Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	93 470	1 445 513	1 631 848
iShares MSCI India ETF	567 200	34 659 443	43 299 962			2 746 253	2 885 613
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS				Arabie saoudite – 1,8 %			
				Alinma Bank	250 404	3 050 849	2 849 188
				Arabian Contracting Services Company	2 129	210 342	177 516
				Dr. Sulaiman Al Habib Medical Services Group	7 375	792 967	776 470
				Elm Company	1 346	389 973	420 818
				Leejam Sports Company	7 124	410 272	589 394
				Riyadh Cables Group Company	31 309	887 259	1 150 876
				Saudi Tadawul Group Holding Company	2 733	250 223	248 390
						5 991 885	6 212 652
				Singapour – 0,3 %			
				Thai Beverage PCL	2 173 040	1 274 465	987 839
				Afrique du Sud – 0,6 %			
				Bid Corporation Ltd.	66 727	1 512 850	2 126 919
				Corée du Sud – 11,1 %			
				DB Insurance Co., Ltd.	7 147	661 535	810 476
				Hanmi Semiconductor Co., Ltd.	12 820	1 214 054	2 162 209
				Hanwha Aerospace Co., Ltd.	8 296	1 724 391	2 047 011
				HD Hyundai Electric Co., Ltd.	10 216	2 322 411	3 151 663
				KB Financial Group Inc.	16 837	1 184 221	1 302 625
				Kia Motors Corporation	19 444	2 303 035	2 482 536
				LG Energy Solution, Ltd.	6 090	2 640 295	1 961 638
				Samsung Biologics Co., Ltd.	1 898	1 685 825	1 363 414
				Samsung Electronics Co., Ltd.	140 186	9 934 389	11 239 934
				Samsung Electronics Co., Ltd., SK Hynix Inc.	25 227	1 507 876	1 580 605
					47 661	5 746 416	11 028 029
						30 924 448	39 130 140
				Taiwan – 14,7 %			
				Accton Technology Corporation	198 000	3 948 177	4 593 626
				Advantech Co., Ltd.	140 811	1 971 552	2 187 393
				Airtac International Group	56 314	1 854 181	2 332 195
				Alchip Technologies Ltd.	11 450	1 182 060	1 172 581
				E Ink Holdings Inc.	28 000	261 724	298 228
				Gigabyte Technology Co., Ltd.	77 000	1 117 008	981 862
				Hon Hai Precision Industry Co., Ltd.	149 300	1 302 774	1 336 684
				MediaTek Inc.	41 700	2 236 199	2 434 777
				Nien Made Enterprise Co., Ltd.	8 300	126 894	136 437
				Phison Electronics Corporation	59 000	1 684 697	1 522 700
				Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd.	756 000	18 794 976	30 709 228
				Volttronic Power Technology Corporation	2 200	191 808	177 801
				Wiwynn Corporation	34 200	3 272 546	3 772 196
						37 944 596	51 655 708
				Thaïlande – 1,1 %			
				Bangkok Dusit Medical Services PCL	626 800	688 380	625 020
				Bumrungrad Hospital PCL	86 800	680 777	797 158
				PTT Exploration and Production Public Company Limited	295 600	1 632 943	1 672 862
				WHA Corporation PCL, certificat d'actions étrangères sans droit de vote	4 539 100	929 508	818 216
						3 931 608	3 913 256
				Émirats arabes unis – 1,4 %			
				Emaar Properties PJSC	1 149 111	2 673 519	3 511 185
				Salik Company P.J.S.C	1 032 319	1 216 141	1 292 147
						3 889 660	4 803 332
				Royaume-Uni – 4,0 %			
				BAE Systems PLC	51 595	731 810	1 178 789
				Larsen & Toubro Ltd., CIAE	33 533	1 322 063	1 947 846
				Mahindra & Mahindra, CIAE parrainé	23 934	1 118 843	1 120 403
				Reliance Industries Ltd., CIAE	16 548	1 526 129	1 690 136
				Samsung Electronics Co., Ltd., CIAE	4 161	7 248 775	8 298 583
						11 947 620	14 235 757
				États-Unis – 23,2 %			
				Abbott Laboratories	13 270	1 900 885	1 887 127
				Arcos Dorados Holdings Inc.	16 400	237 610	202 004
				Banco Macro SA, CAAE	9 900	814 028	776 765
				BBB Foods Inc., cat. A	36 850	1 123 279	1 203 319
				Cadence Design Systems Inc.	1 230	404 043	518 055
				Celestica Inc.	17 800	1 164 418	1 396 609
				Cemex SAB de CV, CAAE	148 700	1 542 082	1 300 423
				Credicorp Ltd.	9 858	1 606 767	2 176 590
				Dr. Sulaiman Al Habib Medical Services Group Company HSBC, billets liés, 29 mai 2025	2 434	248 228	256 269
				Elm Company AB HSBC, billets liés, 10 févr. 2025	2 578	374 710	806 203
				Ferrari N.V.	2 350	998 533	1 313 392
				Fomento Economico Mexicano S.A.B. de C.V.	15 140	1 773 766	2 230 554
				HDFC Bank Ltd., CAAE	69 500	5 170 075	6 118 869
				ICICI Bank Limited, CAAE	42 000	1 594 532	1 656 019
				Infosys Ltd., CAAE parrainé	237 320	4 934 118	6 047 652
						6 704 763	6 680 632

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 84,3 % (suite)			
États-Unis – 23,2 % (suite)			
Leejam Sports Company HSBC, billets liés, 30 avr. 2025	8 463	329 344	699 622
MakeMyTrip Ltd.	17 010	957 299	1 957 821
MercadoLibre Inc.	2 931	4 607 392	6 592 223
Meta Platforms, Inc., cat. A	6 355	3 329 992	4 385 392
Microsoft Corporation	5 810	2 641 421	3 553 922
Netflix Inc.	796	661 542	735 212
New Oriental Education & Technology Group Inc.	965	101 656	102 657
Nu Holdings Ltd., cat. A	346 210	3 156 391	6 107 526
NVIDIA Corporation	59 520	2 111 746	10 063 367
Sea Ltd., CAAE	19 400	1 478 011	1 896 245
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	38 243	4 354 199	9 097 027
Tencent Music Entertainment Group	121 400	1 988 265	2 334 360
Trip.com Group Ltd., CAAE	58 090	2 392 309	3 736 560
Vista Energy S.A.B. de C.V.	4 180	260 391	260 177
XP Inc.	54 580	2 289 352	1 313 930
Yum China Holdings Inc.	26 470	1 894 556	1 117 226
		56 440 940	81 843 117
TOTAL DES ACTIONS		252 417 014	296 858 931
Coûts de transactions		(1 321 714)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		292 694 038	347 134 843
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(1 173)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			4 933 161
ACTIF NET – 100,0 %			352 066 831

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant principalement dans des titres de participation de sociétés situées dans des marchés émergents, directement ou par l'entremise d'investissements dans des titres d'autres fonds.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	148 285 983	–	148 285 983	42,1
Dollar taiwanais	52 323 154	–	52 323 154	14,9
Won sud-coréen	38 876 560	–	38 876 560	11,0
Dollar de Hong Kong	33 691 703	–	33 691 703	9,6
Euro	13 366 181	–	13 366 181	3,8
Réal brésilien	11 975 585	–	11 975 585	3,4
Renminbi chinois	6 509 027	–	6 509 027	1,8
Peso philippin	6 502 527	–	6 502 527	1,8
Riyal saoudien	6 212 658	–	6 212 658	1,8
Dirham des Émirats arabes unis	4 803 332	–	4 803 332	1,4
Peso mexicain	4 032 995	–	4 032 995	1,1
Baht thaïlandais	3 913 257	–	3 913 257	1,1
Roupie indonésienne	2 914 471	–	2 914 471	0,8
Yen japonais	2 701 673	–	2 701 673	0,8
Zloty polonais	2 885 613	–	2 885 613	0,8
Rand sud-africain	2 126 919	–	2 126 919	0,6
Couronne danoise	1 043 201	–	1 043 201	0,3
Dollar de Singapour	987 839	–	987 839	0,3
Livre sterling	1 178 789	–	1 178 789	0,3
	344 331 468	–	344 331 468	97,7

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023		Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	
Dollar américain	148 678 150	–	44,5
Dollar de Hong Kong	37 626 051	–	11,3
Dollar taiwanais	31 929 644	–	9,6
Won sud-coréen	25 475 713	–	7,6
Réal brésilien	18 384 145	–	5,5
Roupie indonésienne	10 411 652	–	3,1
Renminbi chinois	10 181 209	–	3,0
Euro	8 721 645	–	2,6
Peso mexicain	8 660 693	–	2,6
Peso philippin	7 626 218	–	2,3
Baht thaïlandais	5 043 444	–	1,5
Dirham des Émirats arabes unis	4 992 884	–	1,5
Zloty polonais	4 216 858	–	1,3
Rand sud-africain	2 559 797	–	0,8
Riyal saoudien	2 507 270	–	0,8
Livre sterling	1 683 099	–	0,5
Couronne danoise	1 409 696	–	0,4
Yen japonais	1 312 526	–	0,4
Dollar de Singapour	1 144 149	–	0,3
	332 564 843	–	99,6

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 34 433 147 \$, ou environ 9,8 % de l'actif net (33 256 484 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,6 % (98,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 34 713 484 \$ (33 022 587 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Autriche	0,3	0,3
Brésil	3,4	5,5
Canada	2,0	–
Chine	2,5	3,4
Danemark	0,3	0,4
France	0,2	0,6
Grèce	1,4	1,0
Hong Kong	8,9	10,9
Inde	1,8	1,7
Indonésie	0,8	3,1
Japon	0,8	0,4
Mexique	1,1	2,6
Pays-Bas	1,9	0,7
Philippines	1,9	2,3
Pologne	0,8	1,3
Arabie saoudite	1,8	0,8
Singapour	0,3	0,3
Afrique du Sud	0,6	0,8
Corée du Sud	11,1	7,6
Taiwan	14,7	9,6
Thaïlande	1,1	1,5
Émirats arabes unis	1,4	1,5
Royaume-Uni	4,0	5,0
États-Unis	35,5	37,6
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	108 189 997	188 668 934	–	296 858 931
Fonds sous-jacents	50 275 912	–	–	50 275 912
	158 465 909	188 668 934	–	347 134 843
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(1 173)	–	(1 173)
	158 465 909	188 667 761	–	347 133 670

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	109 070 218	181 165 768	–	290 235 986
Fonds sous-jacents	39 986 150	–	–	39 986 150
Bons de souscription, droits et options	3 732	–	–	3 732
	149 060 100	181 165 768	–	330 225 868
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(448)	–	(448)
	149 060 100	181 165 320	–	330 225 420

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares Core MSCI Emerging Markets IMI Index ETF	6 975 950	0,4
iShares MSCI India ETF	43 299 962	0,3
	50 275 912	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares MSCI India ETF	34 623 390	0,3
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	5 362 760	0,0
	39 986 150	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	361 415 200	462 215 359
Instruments dérivés	—	61
Trésorerie	3 019 098	2 142 565
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	95 942	84 792
Total de l'actif	364 530 240	464 442 777
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	40	—
Montant à payer pour l'achat de titres	497 343	—
Rachats à payer	384 000	—
Charges à payer	22 281	—
Distributions à verser	26	26
Total du passif	903 690	26
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	363 626 550	464 442 751
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	363 626 550	464 442 751
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	19,59	14,94

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 051 360	5 404 336
Intérêts à distribuer	5 773	5 998
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	69 851 963	(9 606 264)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	42 299 752	66 091 351
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(101)	(1 758)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	115 208 747	61 893 663
Prêt de titres (note 11)	732	3 424
Gain (perte) de change net réalisé et latent	62 827	29 706
Total des revenus (pertes), montant net	115 272 306	61 926 793
CHARGES		
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	140 465	175 467
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	344	311
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	425 032	654 590
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	14 875	18 564
Coûts de transactions	240 444	410 752
Total des charges	821 614	1 260 249
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	114 450 692	60 666 544
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	114 450 692	60 666 544
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	4,90	1,70
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	23 351 064	35 735 805

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	464 442 751	470 065 187
	464 442 751	470 065 187
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	114 450 692	60 666 544
	114 450 692	60 666 544
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	767 000	2 600 360
Paiement au rachat		
Série I	(216 033 893)	(28 880 900)
	(215 266 893)	(26 280 540)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(100 816 201)	34 386 004
	(100 816 201)	34 386 004
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	363 626 550	504 451 191
	363 626 550	504 451 191

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	114 450 692	60 666 544
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(69 851 963)	9 606 264
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(42 299 752)	(66 091 351)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	101	1 758
(Gain) perte de change latent	(3 044)	(6 514)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(152 839 104)	(236 189 768)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	366 288 321	258 620 477
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(11 150)	(140 441)
Charges à payer et autres montants à payer	22 281	32 464
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	215 756 382	26 499 433
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	767 000	2 600 360
Montant payé au rachat de parts rachetables	(215 649 893)	(28 880 900)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(214 882 893)	(26 280 540)
Gain (perte) de change latent	3 044	6 514
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	873 489	218 893
Trésorerie (déouvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 142 565	412 940
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	3 019 098	638 347
Intérêts versés ¹⁾	344	311
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	5 773	5 998
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 615 178	4 609 305

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 1,8 %			
Canada – 1,8 %			
iShares Core MSCI EAFE IMI Index ETF	177 000	6 699 876	6 550 770
ACTIONS – 97,7 %			
Australie – 1,3 %			
Goodman Group	113 311	3 096 945	3 573 553
James Hardie Industries PLC	30 413	1 402 266	1 321 961
		4 499 211	4 895 514
Canada – 2,2 %			
Dollarama inc.	34 900	2 824 723	4 359 359
Thomson Reuters Corporation	16 330	3 786 630	3 765 861
		6 611 353	8 125 220
Danemark – 4,2 %			
Novo Nordisk AS, cat. B	77 253	5 662 856	15 105 976
France – 6,4 %			
Airbus Group NV	19 976	4 933 878	3 770 155
Hermès International	3 004	7 673 271	9 464 142
Safran SA	19 090	5 774 206	5 497 358
Schneider Electric SA	13 470	4 612 923	4 399 229
		22 994 278	23 130 884
Allemagne – 5,3 %			
Deutsche Boerse AG	13 468	3 106 330	3 768 308
MTU Aero Engines AG	10 309	3 434 551	3 607 774
SAP SE	42 458	8 282 099	11 799 455
		14 822 980	19 175 537
Italie – 2,8 %			
Ferrari N.V.	18 269	7 927 749	10 223 958
Japon – 17,7 %			
Disco Corporation	24 800	7 067 556	13 009 999
Fuji Electric Holdings Co., Ltd.	10 800	956 064	846 337
Hitachi Ltd.	485 000	12 135 640	14 967 613
Japan Exchange Group Inc.	166 669	4 663 741	5 349 129
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	867 000	7 268 783	12 799 013
Nippon Sanso Holdings Corporation	168 000	6 240 706	6 843 082
Sony Corporation	1 700	186 705	197 767
Tokio Marine Holdings Inc.	197 900	6 478 832	10 169 925
		44 998 027	64 182 865
Pays-Bas – 11,3 %			
ASM International NV	10 335	6 464 953	10 775 201
ASML Holding N.V.	10 662	8 721 187	15 056 455
RELX PLC	179 983	7 407 484	11 293 754
Wolters Kluwer NV	17 337	2 471 104	3 922 904
		25 064 728	41 048 314
Corée du Sud – 5,7 %			
HD Hyundai Electric Co., Ltd.	18 825	4 891 078	5 807 562
SK Hynix Inc.	57 783	7 213 614	13 561 123
SK Hynix Inc.	5 652	805 579	1 307 787
		12 910 271	20 676 472
Suède – 1,3 %			
Atlas Copco AB, série A	179 293	3 050 668	4 623 762
Suisse – 2,4 %			
Partners Group Holding AG	1 976	3 599 645	3 478 002
UBS Group AG	131 795	4 670 818	5 280 122
		8 270 463	8 758 124
Taiwan – 3,5 %			
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd.,	311 000	7 489 666	12 633 029
Royaume-Uni – 6,7 %			
BAE Systems PLC	558 445	7 673 433	12 758 776
Compass Group PLC	54 971	1 709 976	2 047 840
London Stock Exchange Group PLC	20 715	2 660 476	3 359 824
Shell PLC	127 823	5 235 004	6 285 419
		17 278 889	24 451 859
États-Unis – 26,9 %			
ICICI Bank Limited, CAAE	83 400	3 115 838	3 288 381
ICON PLC	17 124	5 716 212	7 346 390
Linde PLC	8 060	3 748 319	4 840 434
MercadoLibre Inc.	4 678	6 906 610	10 521 467
Microsoft Corporation	29 200	9 950 892	17 861 362
NVIDIA Corporation	234 381	6 256 512	39 628 057
ServiceNow Inc.	415	295 125	446 800

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,7 % (suite)			
États-Unis – 26,9 % (suite)			
Shopify Inc., cat. A	10 090	914 202	912 088
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	54 600	6 227 677	12 987 937
		43 131 387	97 832 916
TOTAL DES ACTIONS		224 712 526	354 864 430
Coûts de transactions		(216 030)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		231 196 372	361 415 200
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(40)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			2 211 390
ACTIF NET – 100,0 %			363 626 550

Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans des titres de participation de marchés développés hors Canada et États-Unis et de marchés en émergence.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	111 429 816	–	111 429 816	30,6
Euro	93 578 733	–	93 578 733	25,7
Yen japonais	64 268 098	–	64 268 098	17,7
Livre sterling	24 467 432	–	24 467 432	6,7
Couronne danoise	15 105 976	–	15 105 976	4,2
Dollar taiwanais	12 669 229	–	12 669 229	3,5
Franc suisse	8 758 124	–	8 758 124	2,4
Won sud-coréen	7 115 349	–	7 115 349	2,0
Dollar australien	4 906 375	–	4 906 375	1,3
Couronne suédoise	4 623 762	–	4 623 762	1,3
	346 922 895	–	346 922 895	95,4

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	151 623 872	–	151 623 872	32,6
Euro	100 565 313	–	100 565 313	21,7
Livre sterling	53 502 706	–	53 502 706	11,5
Yen japonais	46 618 546	–	46 618 546	10,0
Franc suisse	31 256 572	–	31 256 572	6,7
Couronne danoise	27 778 204	–	27 778 204	6,0
Dollar taiwanais	10 728 248	–	10 728 248	2,3
Dollar australien	9 460 461	–	9 460 461	2,0
Couronne suédoise	8 366 576	–	8 366 576	1,8
Réal brésilien	7 128 004	–	7 128 004	1,5
Dollar de Hong Kong	1 859 291	–	1 859 291	0,4
Won sud-coréen	812 397	–	812 397	0,2
	449 700 190	–	449 700 190	96,7

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 34 692 289 \$, ou environ 9,5 % de l'actif net (44 970 019 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,4 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 36 141 520 \$ (46 221 536 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	1,3	2,0
Brésil	–	1,5
Canada	4,0	2,7
Danemark	4,2	6,0
France	6,4	5,7
Allemagne	5,3	5,8
Hong Kong	–	0,4
Italie	2,8	2,2
Japon	17,7	10,0
Pays-Bas	11,3	8,0
Corée du Sud	5,7	2,8
Suède	1,3	1,8
Suisse	2,4	6,7
Taiwan	3,5	2,3
Royaume-Uni	6,7	11,5
États-Unis	26,9	30,0
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	119 519 259	235 345 171	–	354 864 430
Fonds sous-jacents	6 550 770	–	–	6 550 770
	126 070 029	235 345 171	–	361 415 200
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(40)	–	(40)
	126 070 029	235 345 131	–	361 415 160

Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	158 385 679	290 948 277	–	449 333 956
Fonds sous-jacents	12 881 403	–	–	12 881 403
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	61	–	61
	171 267 082	290 948 338	–	462 215 420

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares Core MSCI EAFE IMI Index ETF	6 550 770	0,1
	6 550 770	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares Core MSCI EAFE ETF	8 120 030	0,0
iShares Core MSCI Total International Stock ETF	4 761 373	0,0
	12 881 403	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions européennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	14 531 092	15 193 566
Trésorerie	99 425	65 280
Souscriptions à recevoir	563	3 575
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	6 208	4 370
Total de l'actif	14 637 288	15 266 791
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	21 351	–
Rachats à payer	151	–
Charges à payer	4 952	–
Total du passif	26 454	–
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	14 610 834	15 266 791
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	13 115 810	13 667 442
Série F	1 495 024	1 599 349
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	18,29	17,91
Série F	19,81	19,30

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	189 862	204 489
Intérêts à distribuer	196	69
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	570 594	(53 582)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(217 323)	2 409 312
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	–	(54 375)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	83 061
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	543 329	2 588 974
Prêt de titres (note 11)	377	829
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(4 435)	(2 058)
Autres revenus	–	107
Total des revenus (pertes), montant net	539 271	2 587 852
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	126 639	129 267
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	26 701	27 233
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	290	38
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	16 178	39 531
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	16 928	17 303
Coûts de transactions	10 865	4 054
Total des charges	198 055	217 991
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	341 216	2 369 861
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	294 558	2 114 756
Série F	46 658	255 105
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,40	2,59
Série F	0,57	2,88
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	741 006	815 246
Série F	81 238	88 729

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	13 667 442	12 351 335
Série F	1 599 349	1 446 266
	15 266 791	13 797 601
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	294 558	2 114 756
Série F	46 658	255 105
	341 216	2 369 861
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	372 322	440 351
Série F	99 702	48 936
Paiement au rachat		
Série A	(1 218 512)	(610 830)
Série F	(250 685)	(126 968)
	(997 173)	(248 511)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(551 632)	1 944 277
Série F	(104 325)	177 073
	(655 957)	2 121 350
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	13 115 810	14 295 612
Série F	1 495 024	1 623 339
	14 610 834	15 918 951

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	341 216	2 369 861
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(570 594)	53 582
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	217 323	(2 409 312)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	–	(83 061)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 657 684)	(1 412 427)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	4 673 430	1 530 221
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 838)	–
Charges à payer et autres montants à payer	26 303	29 306
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 028 156	78 170
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	424 333	453 721
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 418 344)	(715 515)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(994 011)	(261 794)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	34 145	(183 624)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	65 280	172 379
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	99 425	(11 245)
Intérêts versés ¹⁾	290	38
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	196	69
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	171 845	164 958

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions européennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,5 %			
Danemark – 6,4 %			
DSV AS	1 600	341 352	335 134
Novozymes A/S, cat. B	7 100	460 948	594 204
		802 300	929 338
France – 33,9 %			
Accor SA	6 650	321 511	375 284
Aéroports de Paris	700	95 305	117 077
AXA SA	9 500	364 323	428 166
Dassault Systèmes SA	5 300	218 576	273 091
Essilor International SA	1 740	294 652	511 030
Legrand SA	2 700	168 343	368 287
L'Oréal SA	610	228 222	367 140
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	470	211 601	494 041
Pernod Ricard SA	2 070	451 213	385 584
Pluxee N.V.	10 500	418 440	403 205
Safran SA	1 820	243 137	524 106
Sartorius Stedim Biotech	1 110	402 639	248 251
Schneider Electric SA	1 400	160 517	457 232
		3 578 479	4 952 494
Allemagne – 15,6 %			
CTS Eventim AG & Co KGaA	3 280	292 700	374 718
Deutsche Boerse AG	1 900	160 315	531 615
HeidelbergCement AG	800	85 798	113 470
KION Group AG	4 600	367 540	263 509
SAP SE	1 830	283 376	508 574
Symrise AG	2 900	399 015	485 923
		1 588 744	2 277 809
Grèce – 2,7 %			
JUMBO S.A.	10 000	412 206	392 737
Pays-Bas – 3,9 %			
Prosus NV	11 848	564 748	574 499
Suède – 3,1 %			
Atlas Copco AB, série A	17 400	154 234	448 726
Suisse – 6,0 %			
Compagnie Financière Richemont SA, cat. A	2 140	238 124	457 119
Sika AG	1 080	349 469	420 777
		587 593	877 896
Royaume-Uni – 22,3 %			
Anglo American PLC	10 800	393 253	464 819
BHP Group PLC	15 000	586 625	587 781
Carnival PLC	12 800	290 860	300 817
Diageo PLC	7 900	431 417	340 071
London Stock Exchange Group PLC	3 600	549 658	583 894
RELX PLC	10 600	502 554	664 874
RS GROUP PLC	26 200	344 040	316 992
		3 098 407	3 259 248
États-Unis 5,6 %			
Ryanair Holdings PLC, CAAE	2 370	260 211	377 679
Tenaris SA, CAAE	10 550	452 952	440 666
		713 163	818 345
TOTAL DES ACTIONS		11 499 874	14 531 092
Coûts de transactions		(15 260)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		11 484 614	14 531 092
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			79 742
ACTIF NET – 100,0 %			14 610 834

Fonds Scotia d'actions européennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation de grande qualité de sociétés européennes.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	8 197 539	–	8 197 539	56,1
Livre sterling	3 265 456	–	3 265 456	22,3
Couronne danoise	929 338	–	929 338	6,4
Franc suisse	877 896	–	877 896	6,0
Dollar américain	818 346	–	818 346	5,6
Couronne suédoise	448 726	–	448 726	3,1
	14 537 301	–	14 537 301	99,5

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	9 014 728	–	9 014 728	59,0
Livre sterling	2 867 235	–	2 867 235	18,8
Franc suisse	1 042 035	–	1 042 035	6,8
Dollar américain	917 665	–	917 665	6,0
Couronne suédoise	863 303	–	863 303	5,7
Couronne danoise	561 255	–	561 255	3,7
	15 266 221	–	15 266 221	100,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 453 730 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (1 526 622 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 453 109 \$ (1 519 357 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Danemark	6,4	3,7
France	33,9	32,8
Allemagne	15,6	17,9
Grèce	2,7	–
Pays-Bas	3,9	7,9
Suède	3,1	5,7
Suisse	6,0	6,8
Royaume-Uni	22,3	18,8
États-Unis	5,6	6,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 614 287	12 916 805	–	14 531 092
	1 614 287	12 916 805	–	14 531 092

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	917 666	14 275 900	–	15 193 566
	917 666	14 275 900	–	15 193 566

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Fonds Scotia d'actions européennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions internationales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	38 916 306	40 083 263
Instruments dérivés	41	27
Trésorerie	382 077	236 168
Montant à recevoir pour la vente de titres	81 223	24 131
Souscriptions à recevoir	3 137	3 219
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	127 495	38 970
Total de l'actif	39 510 279	40 385 778
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	55 273	–
Montant à payer pour l'achat de titres	135 197	–
Rachats à payer	259	1 117
Charges à payer	8 860	–
Distributions à verser	1	159
Total du passif	199 590	1 276
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	39 310 689	40 384 502
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	34 303 980	35 304 896
Série F	4 768 591	4 851 813
Série I	238 118	227 793
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	12,84	12,64
Série F	13,07	12,81
Série I	14,09	13,73

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	821 623	873 107
Intérêts à distribuer	2 379	5 226
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	2 040 570	1 532 449
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 703 617)	1 683 391
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	14	(127)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 160 969	4 094 046
Prêt de titres (note 11)	824	322
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(2 308)	(2 647)
Autres revenus	–	185
Total des revenus (pertes), montant net	1 159 485	4 091 906
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	325 175	319 865
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	49 447	48 529
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	166	43
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	83 988	130 387
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	39 227	38 337
Coûts de transactions	14 686	12 364
Total des charges	513 143	550 090
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	646 342	3 541 816
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	543 463	3 088 090
Série F	97 454	430 443
Série I	5 425	23 283
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,20	1,07
Série F	0,26	1,14
Série I	0,33	1,34
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	2 726 928	2 888 412
Série F	371 170	377 104
Série I	16 553	17 316

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions internationales (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	35 304 896	31 757 873
Série F	4 851 813	4 228 038
Série I	227 793	198 902
	40 384 502	36 184 813
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	543 463	3 088 090
Série F	97 454	430 443
Série I	5 425	23 283
	646 342	3 541 816
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	1 426 760	1 260 091
Série F	204 058	155 084
Série I	14 900	33 300
Paiement au rachat		
Série A	(2 971 139)	(2 219 279)
Série F	(384 734)	(204 326)
Série I	(10 000)	(43 100)
	(1 720 155)	(1 018 230)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(1 000 916)	2 128 902
Série F	(83 222)	381 201
Série I	10 325	13 483
	(1 073 813)	2 523 586
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	34 303 980	33 886 775
Série F	4 768 591	4 609 239
Série I	238 118	212 385
	39 310 689	38 708 399

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	646 342	3 541 816
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(2 040 570)	(1 532 449)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	1 703 617	(1 683 391)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(14)	127
(Gain) perte de change latent	(916)	59
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 660 648)	(4 011 765)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	5 242 663	4 191 313
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(88 525)	(52 603)
Charges à payer et autres montants à payer	64 133	67 337
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 866 082	520 444
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	1 547 966	1 353 530
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 268 897)	(2 372 558)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(158)	(297)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 721 089)	(1 019 325)
Gain (perte) de change latent	916	(59)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	144 993	(498 881)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	236 168	517 814
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	382 077	18 874
Intérêts versés ¹⁾	166	43
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 348	5 226
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	648 138	685 512

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,1 %			
Brésil – 1,1 %			
Odontoprev S.A.	157 390	628 497	437 624
Danemark – 6,6 %			
DSV AS	5 000	780 672	1 047 294
Topdanmark AS	21 556	1 275 641	1 558 587
		2 056 313	2 605 881
Finlande – 3,8 %			
Stora Enso Oyj, cat. R	79 200	1 496 299	1 482 419
France – 6,4 %			
Cap Gemini S.A.	900	249 228	244 003
Eurofins Scientific SE	9 600	1 093 972	653 289
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	720	273 302	756 829
Teleperformance	5 900	886 223	847 079
		2 502 725	2 501 200
Allemagne – 5,7 %			
Adidas-Salomon AG	3 900	1 434 357	1 274 034
Bechtle AG	15 000	836 546	966 155
		2 270 903	2 240 189
Hong Kong – 7,4 %			
Alibaba Group Holding Ltd.	77 100	1 771 588	948 522
NetEase Inc.	20 100	280 307	525 147
Techtronic Industries Co., Ltd.	92 500	875 756	1 445 407
		2 927 651	2 919 076
Indie – 2,5 %			
HDFC Bank Limited	35 764	923 830	988 568
Italie – 1,4 %			
Brembo SPA	36 694	422 265	552 597
Japon – 3,9 %			
Nexon Co., Ltd.	25 300	537 192	643 298
Sony Corporation	7 500	684 685	872 500
		1 221 877	1 515 798
Mexique – 10,5 %			
Beclé S.A.B. de C.V.	163 500	327 906	404 034
Grupo Mexico S.A.B. de C.V.	182 786	616 771	1 344 152
Qualitas Controladora S.A.B. de C.V.	110 559	410 968	1 536 149
Wal-Mart de Mexico S.A.B. de C.V.	183 800	977 018	855 108
		2 332 663	4 139 443
Norvège – 5,5 %			
Equinor ASA	17 144	404 310	670 453
Gjensidige Forsikring ASA	61 168	1 534 094	1 495 989
		1 938 404	2 166 442
Singapour – 5,1 %			
DBS Group Holdings Limited	27 390	601 972	987 794
United Overseas Bank Ltd.	31 900	770 014	1 008 155
		1 371 986	1 995 949
Corée du Sud – 3,4 %			
Samsung Electronics Co., Ltd.	16 500	887 509	1 322 949
Espagne – 5,1 %			
Amadeus IT Group S.A.	15 100	1 394 439	1 375 398
Repsol S.A.	28 900	577 416	623 510
		1 971 855	1 998 908
Suède – 6,8 %			
Dometic Group AB	118 593	1 395 113	1 023 888
Evolution Gaming Group AB	11 470	1 212 903	1 635 589
		2 608 016	2 659 477
Suisse – 6,4 %			
Kuehne + Nagel International AG	3 600	740 576	1 417 481
Nestlé S.A.	7 900	1 100 847	1 103 713
		1 841 423	2 521 194
Royaume-Uni – 17,5 %			
3i Group PLC	33 000	749 934	1 741 294
Admiral Group PLC	35 800	1 290 662	1 619 735
Anglo American PLC	24 767	849 598	1 065 942
Diageo PLC	8 170	430 261	351 693
Intertek Group PLC	10 000	844 034	829 687
Rio Tinto PLC	13 992	1 127 950	1 260 241
		5 292 439	6 868 592
TOTAL DES ACTIONS		32 694 655	38 916 306
Coûts de transactions		(44 349)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		32 650 306	38 916 306
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			41
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,9 %			394 342
ACTIF NET – 100,0 %			39 310 689

Fonds Scotia d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant principalement dans des titres de participation de sociétés situées hors des États-Unis et du Canada.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	8 748 007	–	8 748 007	22,3
Livre sterling	6 891 029	–	6 891 029	17,5
Peso mexicain	4 139 443	–	4 139 443	10,5
Dollar de Hong Kong	2 958 363	–	2 958 363	7,5
Couronne suédoise	2 659 477	–	2 659 477	6,8
Couronne danoise	2 605 880	–	2 605 880	6,6
Franc suisse	2 521 194	–	2 521 194	6,4
Couronne norvégienne	2 166 443	–	2 166 443	5,5
Dollar de Singapour	1 995 948	–	1 995 948	5,1
Yen japonais	1 517 171	–	1 517 171	3,9
Won sud-coréen	1 322 949	–	1 322 949	3,4
Roupie indienne	997 632	–	997 632	2,5
Réal brésilien	497 281	–	497 281	1,3
	39 020 817	–	39 020 817	99,3

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	9 139 554	–	9 139 554	22,6
Livre sterling	6 244 844	–	6 244 844	15,5
Peso mexicain	3 987 269	–	3 987 269	9,9
Dollar de Hong Kong	3 115 464	–	3 115 464	7,7
Franc suisse	2 944 862	–	2 944 862	7,3
Couronne suédoise	2 808 606	–	2 808 606	7,0
Dollar de Singapour	2 610 492	–	2 610 492	6,5
Couronne danoise	2 431 939	–	2 431 939	6,0
Couronne norvégienne	2 212 284	–	2 212 284	5,5
Yen japonais	1 521 034	–	1 521 034	3,8
Won sud-coréen	1 273 049	–	1 273 049	3,2
Réal brésilien	915 112	–	915 112	2,3
Roupie indienne	902 991	–	902 991	2,2
	40 107 500	–	40 107 500	99,5

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 3 902 082 \$, ou environ 9,9 % de l'actif net (4 010 750 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,1 % (99,4 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 3 891 631 \$ (4 008 326 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Brésil	1,1	2,3
Danemark	6,6	6,0
Finlande	3,8	3,6
France	6,4	7,2
Allemagne	5,7	5,8
Hong Kong	7,4	7,7
Inde	2,5	2,2
Italie	1,4	1,5
Japon	3,9	3,8
Mexique	10,5	9,8
Norvège	5,5	5,5
Singapour	5,1	6,5
Corée du Sud	3,4	3,2
Espagne	5,1	4,6
Suède	6,8	6,9
Suisse	6,4	7,3
Royaume-Uni	17,5	15,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	5 424 146	33 492 160	–	38 916 306
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	41	–	41
	5 424 146	33 492 201	–	38 916 347
31 décembre 2023				
Actions	4 882 886	35 200 377	–	40 083 263
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	27	–	27
	4 882 886	35 200 404	–	40 083 290

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	70 225 374	68 790 062
Trésorerie	797 773	1 363 690
Montant à recevoir pour la vente de titres	292 134	166 649
Souscriptions à recevoir	25 709	7 134
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	254 340	121 949
Total de l'actif	71 595 330	70 449 484
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	563
Frais de gestion à payer (note 5)	191	–
Montant à payer pour l'achat de titres	42 727	453 575
Rachats à payer	42 940	12 998
Charges à payer	14 226	–
Distributions à verser	29	31
Provision pour position fiscale incertaine	331 400	–
Total du passif	431 513	467 167
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	71 163 817	69 982 317
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	70 240 427	69 008 596
Série F	103 726	183 262
Série I	629 147	618 175
Série M	190 517	172 284
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	9,61	8,66
Série F	9,19	8,32
Série I	9,49	8,55
Série M	9,80	8,86

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 099 049	1 057 885
Intérêts à distribuer	93	36
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	858 220	(1 891 792)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	6 139 215	1 390 687
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	563	(177)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	8 097 140	556 639
Prêt de titres (note 11)	39	1 078
Gain (perte) de change net réalisé et latent	6 662	(76 228)
Total des revenus (pertes), montant net	8 103 841	481 489
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 265	1 466
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	82 084	73 796
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	250	249
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	448 889	100 904
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	8 144	7 383
Coûts de transactions	42 546	49 846
Total des charges	583 632	234 209
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	7 520 209	247 280
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	7 422 738	242 058
Série F	10 266	1 266
Série I	68 972	1 572
Série M	18 233	2 384
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,94	0,03
Série F	0,70	0,06
Série I	0,96	0,03
Série M	0,94	0,12
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	7 872 191	7 150 924
Série F	14 727	19 769
Série I	72 123	53 381
Série M	19 436	19 277

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	69 008 596	53 489 024
Série F	183 262	156 326
Série I	618 175	352 481
Série M	172 284	176 773
	69 982 317	54 174 604
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	7 422 738	242 058
Série F	10 266	1 266
Série I	68 972	1 572
Série M	18 233	2 384
	7 520 209	247 280
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	7 021 378	30 008 106
Série F	6 072	38 186
Série I	27 000	338 000
Paiement au rachat		
Série Apogée	(13 212 285)	(10 443 048)
Série F	(95 874)	(7 398)
Série I	(85 000)	(56 000)
Série M	–	(6 586)
	(6 338 709)	19 871 260
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	1 231 831	19 807 116
Série F	(79 536)	32 054
Série I	10 972	283 572
Série M	18 233	(4 202)
	1 181 500	20 118 540
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	70 240 427	73 296 140
Série F	103 726	188 380
Série I	629 147	636 053
Série M	190 517	172 571
	71 163 817	74 293 144

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 520 209	247 280
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(858 220)	1 891 792
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(6 139 215)	(1 390 687)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(563)	177
(Gain) perte de change latent	(2 881)	(3 391)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(160 637)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(28 457 013)	(59 319 364)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	33 482 802	39 154 129
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(132 391)	(174 403)
Charges à payer et autres montants à payer	14 417	16 283
Provision pour position fiscale incertaine	331 400	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	5 758 545	(19 738 821)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	7 035 875	30 377 373
Montant payé au rachat de parts rachetables	(13 363 216)	(10 477 572)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(6 327 343)	19 899 801
Gain (perte) de change latent	2 881	3 391
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(568 798)	160 980
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 363 690	743 238
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	797 773	907 609
Intérêts versés ¹⁾	250	249
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	93	36
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	517 749	628 526

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 0,7 %				ACTIONS – 97,9 % (suite)			
États-Unis – 0,7 %				Inde – 20,7 % (suite)			
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	6 912	505 011	506 377	Jubilant FoodWorks Limited	32 853	292 407	302 606
ACTIONS – 97,9 %				Larsen & Toubro Ltd.	10 918	409 775	632 973
Bésil – 6,4 %				Mahindra & Mahindra Ltd.	13 865	356 901	649 865
Banco Bradesco S.A., priv.	327 593	1 402 772	992 659	Oil and Natural Gas Corporation Limited	29 607	86 740	132 610
Banco Santander S.A.	99 148	806 032	666 392	Reliance Industries Ltd.	41 233	1 701 743	2 112 113
BB Seguridade Participacoes S.A.	26 699	218 667	215 195	SBI Life Insurance Co., Ltd.	20 136	407 570	492 211
Cia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo	41 561	667 858	762 638	Tata Consumer Products Limited	20 743	297 360	373 402
Hapvida Participacoes e Investimentos SA	115 126	170 123	107 924	Tata Steel Ltd.	69 900	141 047	198 847
Petroleo Brasileiro SA	65 063	501 958	643 051	Torrent Pharmaceuticals Ltd.	3 731	163 693	170 455
Raia Drogasil S.A.	20 525	125 190	129 010	Varun Beverages Limited	25 346	333 213	674 795
Rede D'Or Sao Luiz SA	6 740	51 203	44 872	Zomato Ltd.	48 032	58 582	157 276
Rumo SA	29 758	161 547	150 917			10 821 929	14 753 963
TIM S.A.	127 669	494 405	496 228	Indonésie – 1,5 %			
WEG S.A.	33 045	317 005	341 240	PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	2 388 808	973 239	913 034
		4 916 760	4 550 126	PT Unilever Indonesia Tbk	641 700	166 553	161 998
Chili – 0,7 %						1 139 792	1 075 032
Banco de Chile	3 102 880	443 355	473 680	Mexique – 1,4 %			
Chine – 5,2 %				Fibra Uno Administracion S.A. de C.V.	66 900	136 081	112 380
Amoy Diagnostics Co., Ltd., cat. A	26 560	172 074	88 134	Grupo Mexico S.A.B. de C.V.	67 344	377 142	495 227
Bank of Ningbo Co., Ltd.	95 985	543 409	398 813	Wal-Mart de Mexico S.A.B. de C.V.	82 024	454 170	381 607
China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.	9 541	75 108	76 482			967 393	989 214
Contemporary Amperex Technology Co., Ltd., cat. A	32 321	1 377 484	1 092 445	Pays-Bas – 0,6 %			
Jiangsu Hengrui Medicine Co., Ltd., cat. A	18 712	166 092	135 473	ASML Holding N.V.	294	413 116	415 175
Kweichow Moutai Co., Ltd., cat. A	1 337	446 785	368 955	Philippines – 1,5 %			
Meituan Dianping, cat. B	51 657	1 270 582	1 001 528	Ayala Land Inc.	211 702	150 137	141 354
Proya Cosmetics Co., Ltd.	13 396	306 936	279 419	BDO Unibank Inc.	310 207	862 720	932 302
Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co., Ltd.	921	50 617	50 515			1 012 857	1 073 656
Zoomlion Heavy Industry Science and Technology Co., Ltd., cat. A	168 727	222 184	244 104	Russie – 0,0 %			
		4 631 271	3 735 868	Mining and Metallurgical Company Norilsk Nickel, CAAE*	3 182	86 905	–
Hong Kong – 17,0 %				Novatek PAO*	98	29 739	–
AIA Group Ltd.	82 394	961 285	764 567	PJSC Gazprom*	183 202	952 431	–
Alibaba Group Holding Ltd.	61 693	1 406 732	758 978	Sberbank of Russia*	99 848	430 689	–
Anhui Conch Cement Co., Ltd.	99 503	433 131	324 206			1 499 764	–
ANTA Sports Products Ltd.	30 384	529 003	396 068	Afrique du Sud – 2,4 %			
BOC Aviation Ltd.	27 700	307 043	271 452	Clicks Group Ltd.	3 937	88 107	101 940
BYD Co., Ltd., cat. H	12 615	524 817	512 326	Discovery Ltd.	30 481	279 063	308 646
China Longyuan Power Group Corporation Ltd., cat. H	91 656	139 083	112 628	FirstRand Ltd.	109 789	542 078	632 750
China Merchants Bank Co., Ltd.	172 723	1 136 692	1 073 509	Harmony Gold Mining Co., Ltd.	30 747	308 128	388 698
China National Building Material Co., Ltd.	452 152	445 932	222 152	Naspers Limited, actions N	1 153	238 707	307 423
China Overseas Land & Investment Ltd.	39 355	124 653	93 289			1 456 083	1 739 457
China Pacific Insurance Group Co., Ltd.	168 600	640 811	562 658	Corée du Sud – 9,2 %			
China Resources Mixc Lifestyle Services Ltd.	13 994	59 977	63 418	Hyundai Motor Corporation	1 428	307 471	415 478
CSC Financial Co., Ltd.	225 649	348 019	229 059	KT Corporation	15 154	542 657	560 290
ENN Energy Holdings Ltd.	52 201	756 500	588 178	KT&G Corporation	3 142	291 841	274 111
Innovent Biologics Inc.	25 015	159 580	161 441	LG Chem Ltd.	894	550 438	304 944
Longfor Properties Co., Ltd.	26 590	61 839	49 881	POSCO	709	282 753	253 919
PICC Property & Casualty Co., Ltd.	145 438	232 757	246 941	Samsung Electronics Co., Ltd.	40 874	2 632 427	3 277 225
Shenzhen International Group Holdings Ltd.	23 330	294 758	312 393	Shinhan Financial Group Co., Ltd.	26 628	1 031 522	1 262 228
Sichuan Kelun-Biotech Biopharmaceutical Co., Ltd.	2 685	80 220	77 609	SK IE Technology Co., Ltd.	4 052	336 102	176 242
Sino Biopharmaceutical Ltd.	198 000	100 283	92 564			5 975 211	6 524 437
Tencent Holdings Limited	63 533	3 514 847	4 126 342	Taiwan – 18,4 %			
Trip.com Group Ltd.	9 569	461 950	620 037	Accton Technology Corporation	38 308	561 143	888 751
Tsingtao Brewery Company Ltd., cat. H	17 582	224 874	160 296	ASPEED Technology Inc.	6 199	806 660	1 257 245
Yadea Group Holdings Ltd.	77 620	204 874	133 889	Hon Hai Precision Industry Co., Ltd.	99 500	887 872	890 824
Zhongsheng Group Holdings Ltd.	75 465	313 935	150 879	MediaTek Inc.	19 961	1 023 314	1 165 482
		13 463 595	12 104 760	Nanya Technology Corporation	115 836	305 600	337 949
Hongrie – 0,5 %				Realtek Semiconductor Corporation	16 658	296 332	380 724
MOL Hungarian Oil & Gas PLC	33 141	356 960	353 807	Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd.	176 417	2 791 805	7 166 177
Inde – 20,7 %				Unimicron Technology Corporation	93 188	690 721	701 621
Adani Ports and Special Economic Zone Limited	50 245	804 519	1 210 995	Uni-President Enterprises Corporation	95 000	303 875	324 756
Ambuja Cements Ltd.	52 434	351 227	573 645			7 669 322	13 113 529
Apollo Hospitals Enterprise Ltd.	1 912	144 716	193 715	Thaïlande – 2,9 %			
Ashok Leyland Ltd.	135 788	381 273	536 520	Bangkok Dusit Medical Services PCL	186 420	191 371	185 891
Axis Bank Ltd.	51 663	654 679	1 071 183	Kasikornbank PCL	78 684	362 988	368 155
Bajaj Auto Ltd.	2 504	193 471	389 743	PTT Exploration and Production Public Company Limited, certificat d'actions étrangères sans droit de vote	147 099	907 222	832 464
Bharti Airtel Ltd.	33 751	384 191	797 455	True Corporation PCL	1 213 000	300 594	395 536
Cipla Ltd.	6 106	112 898	148 003	True Corporation PCL	754 800	193 304	246 430
Eicher Motors Ltd.	3 622	217 993	277 024			1 955 479	2 028 476
Fortis Healthcare Ltd.	14 029	99 708	108 960	Royaume-Uni – 3,2 %			
GMR Airports Infrastructure Limited	102 909	137 173	162 141	Airtel Africa PLC	223 708	438 928	465 270
Godrej Consumer Products Limited	29 121	471 181	657 178	Anglo American PLC	32 678	1 181 310	1 406 422
Havells India Ltd.	8 205	182 866	244 910	Antofagasta PLC	11 491	378 327	416 925
HDFC Bank Limited	45 926	1 187 858	1 269 460	LUKOIL PJSC, CAAE parrainé*	7 600	783 847	–
Hindustan Unilever Ltd.	12 594	530 226	510 124			2 782 412	2 288 617
IndusInd Bank Ltd.	23 277	571 621	557 269	États-Unis – 6,3 %			
Infosys Ltd.	5 779	147 298	148 485	Alibaba Group Holding Ltd.	353	56 983	34 784
				Banco Bilbao Vizcaya Argentaria S.A., CAAE parrainé	21 371	216 006	293 358

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,9 % (suite)			
États-Unis – 6,3 % (suite)			
Coupang Inc.	10 577	221 086	303 263
Grab Holdings Ltd., cat. A	178 744	768 447	868 426
HDFC Bank Ltd., CAAE	8 174	629 018	719 649
Huazhu Group Ltd., CAAE	2 692	138 604	122 759
Infosys Ltd., CAAE parrainé	19 893	492 011	506 936
KE Holdings Inc.	43 203	917 758	836 649
Legend Biotech Corporation, CAAE	2 028	155 241	122 927
Mobile TeleSystems, CAAE parrainé*	16 130	187 919	–
PDD Holdings Inc.	3 293	620 866	599 174
Trip.com Group Ltd., CAAE	1 419	61 252	91 275
		4 465 191	4 499 200
TOTAL DES ACTIONS		63 970 490	69 718 997
Coûts de transactions		(65 172)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		64 410 329	70 225 374
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			938 443
ACTIF NET – 100,0 %			71 163 817

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions et des titres liés à des actions de sociétés situées dans des marchés émergents et dans des secteurs émergents de tous les marchés.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Roupie indienne	14 804 738	–	14 804 738	20,8
Dollar de Hong Kong	13 247 982	–	13 247 982	18,6
Dollar taïwanais	13 139 811	–	13 139 811	18,5
Won sud-coréen	6 794 408	–	6 794 408	9,5
Dollar américain	5 673 648	–	5 673 648	8,0
Réal brésilien	4 642 938	–	4 642 938	6,5
Renminbi chinois	2 769 490	–	2 769 490	3,9
Livre sterling	2 299 548	–	2 299 548	3,2
Baht thaïlandais	2 028 476	–	2 028 476	2,9
Rand sud-africain	1 739 985	–	1 739 985	2,4
Roupie indonésienne	1 075 033	–	1 075 033	1,5
Peso philippin	1 078 957	–	1 078 957	1,5
Peso mexicain	989 214	–	989 214	1,4
Peso chilien	473 680	–	473 680	0,7
Euro	415 175	–	415 175	0,6
Forint hongrois	353 812	–	353 812	0,5
	71 526 895	–	71 526 895	100,5

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023			Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	
Roupie indienne	13 978 342	–	13 978 342	20,0
Dollar de Hong Kong	13 030 645	–	13 030 645	18,6
Dollar taïwanais	10 490 495	–	10 490 495	15,0
Won sud-coréen	7 043 104	–	7 043 104	10,1
Dollar américain	6 457 003	–	6 457 003	9,2
Réal brésilien	5 790 273	–	5 790 273	8,3
Renminbi chinois	3 616 603	–	3 616 603	5,2
Baht thaïlandais	2 120 873	–	2 120 873	3,0
Livre sterling	1 873 090	–	1 873 090	2,7
Roupie indonésienne	1 241 209	–	1 241 209	1,8
Rand sud-africain	1 164 879	–	1 164 879	1,7
Peso philippin	1 130 307	–	1 130 307	1,6
Peso mexicain	1 040 332	–	1 040 332	1,5
Peso chilien	502 739	–	502 739	0,7
Forint hongrois	387 684	–	387 684	0,6
	69 867 578	–	69 867 578	100,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 7 152 690 \$, ou environ 10,1 % de l'actif net (6 986 758 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,6 % (98,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 7 022 537 \$ (6 879 006 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Bésil	6,4	10,1
Chili	0,7	0,7
Chine	5,2	6,4
Hong Kong	17,0	17,4
Hongrie	0,5	0,6
Inde	20,7	20,0
Indonésie	1,5	1,8
Mexique	1,4	1,5
Pays-Bas	0,6	–
Philippines	1,5	1,6
Russie	0,0	0,0
Afrique du Sud	2,4	1,7
Corée du Sud	9,2	9,9
Taiwan	18,4	15,2
Thaïlande	2,9	3,0
Royaume-Uni	3,2	2,7
États-Unis	7,0	5,9
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	17 637 328	52 081 669	–	69 718 997
Fonds sous-jacents	506 377	–	–	506 377
	18 143 705	52 081 669	–	70 225 374

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	12 778 753	56 011 063	–	68 789 816
Bons de souscription, droits et options	246	–	–	246
	12 778 999	56 011 063	–	68 790 062
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(563)	–	(563)
	12 778 999	56 010 500	–	68 789 499

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	–	–
Achats	–	6 193
Ventes/remboursement de capital	–	(91 646)
Transferts vers le niveau 3	–	–
Transferts à partir du niveau 3	–	–
Gains (pertes) nets réalisés	–	(392 945)
Variation nette du gain (perte) latent*	–	478 398
À la clôture de la période	–	–

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de néant et de (6 193)\$.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds au 30 juin 2024. Au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	506 377	0,0
	506 377	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales (non audité)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Au	30 juin 2024
(en dollars)	
ACTIF	
Actif courant	
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)	
Actifs financiers non dérivés	410 353 705
Instruments dérivés	255
Trésorerie	16 125 246
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	372 816
Total de l'actif	426 852 022
PASSIF	
Passif courant	
Frais de gestion à payer (note 5)	22
Charges à payer	33 701
Total du passif	33 723
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	426 818 299
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	
Série I	426 662 303
Série K	1 047
Série M	154 949
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	
Série I	10,48
Série K	10,47
Série M	10,47

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024
REVENUS	
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	
Dividendes	6 213 934
Intérêts à distribuer	307 586
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(6 122)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 173 946
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	255
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	7 689 599
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(684 643)
Total des revenus (pertes), montant net	7 004 956
CHARGES	
Frais de gestion (note 5)	93
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	129 820
Frais du comité d'examen indépendant	454
Charge d'intérêts	(45)
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 404 101
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	14 617
Coûts de transactions	262 617
Total des charges	1 811 657
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 193 299
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE	
Série I	5 186 303
Série K	47
Série M	6 949
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†	
Série I	0,14
Série K	0,47
Série M	0,47
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE	
Série I	36 685 291
Série K	100
Série M	14 800

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	–
Série K	–
Série M	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	
Série I	5 186 303
Série K	47
Série M	6 949
	5 193 299
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	
Produit de l'émission de titres	
Série I	424 200 000
Série K	1 000
Série M	148 000
Paielement au rachat	
Série I	(2 724 000)
	421 625 000
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	
Série I	426 662 303
Série K	1 047
Série M	154 949
	426 818 299
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	426 662 303
Série K	1 047
Série M	154 949
	426 818 299

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 193 299
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	6 122
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 173 946)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(255)
(Gain) perte de change latent	(22 950)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(478 726 200)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	69 540 319
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(372 816)
Charges à payer et autres montants à payer	33 723
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(405 522 704)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT	
Produit de l'émission de parts rachetables	424 349 000
Montant payé au rachat de parts rachetables	(2 724 000)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	421 625 000
Gain (perte) de change latent	22 950
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	16 102 296
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	–
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	16 125 246
Intérêts versés ¹⁾	(45)
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	307 586
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 437 017

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,2 %			
Australie – 2,1 %			
Australia & New Zealand Banking Group Ltd.	346 038	8 670 179	8 916 733
France – 13,9 %			
Air Liquide SA	57 156	14 442 521	13 468 862
AXA SA	194 682	9 230 844	8 774 331
L'Oréal SA	14 076	9 327 945	8 471 910
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	11 924	14 835 265	12 533 930
Safran SA	27 392	7 771 068	7 888 089
Schneider Electric SA	25 262	7 761 140	8 250 432
		63 368 783	59 387 554
Allemagne – 1,9 %			
SAP SE	29 743	7 378 619	8 265 843
Hong Kong – 2,4 %			
AIA Group Ltd.	1 097 600	11 531 507	10 185 064
Japon – 7,5 %			
FANUC Corporation	145 954	5 616 429	5 484 444
Hoya Corporation	47 518	8 137 740	7 612 042
Keyence Corporation	21 708	13 784 020	13 111 721
SMC Corporation	8 703	6 870 081	5 688 776
		34 408 270	31 896 983
Pays-Bas – 12,7 %			
Adyen NV	2 711	5 829 443	4 424 145
ASML Holding N.V.	13 065	16 642 623	18 449 877
IMCD NV	35 960	7 502 107	6 813 895
ING Groep NV	314 617	5 841 351	7 378 871
Unilever NV	227 511	15 555 226	17 100 656
		51 370 750	54 167 444
Espagne – 4,0 %			
Amadeus IT Group S.A.	55 631	4 919 348	5 067 203
Industria de Diseño Textil S.A.	175 385	10 569 912	11 863 306
		15 489 260	16 930 509
Suède – 4,2 %			
Atlas Copco AB, série A	363 635	8 496 933	9 377 731
Nordea Bank Abp	535 128	8 728 160	8 726 946
		17 225 093	18 104 677
Suisse – 18,5 %			
Alcon Inc.	94 535	10 228 553	11 511 717
Compagnie Financière Richemont SA, cat. A	30 120	6 516 535	6 433 834
Kuehne + Nagel International AG	17 820	7 035 543	7 016 530
Nestlé S.A.	116 403	17 002 338	16 262 722
Partners Group Holding AG	4 772	9 131 447	8 399 305
Roche Holdings AG	31 662	11 218 723	12 026 044
Schindler Holdings AG	24 359	8 714 836	8 353 731
Sika AG	22 918	9 004 622	8 929 054
		78 852 597	78 932 937
Royaume-Uni – 21,3 %			
Ashtead Group PLC	75 498	7 119 526	6 882 979
AstraZeneca PLC	71 587	12 552 828	15 270 292
B&M European Value Retail SA	615 210	5 593 828	4 655 078
Diageo PLC	258 936	13 309 561	11 146 399
Diploma PLC	124 970	7 421 590	8 922 103
InterContinental Hotels Group PLC	57 804	8 651 376	8 292 267
Intertek Group PLC	134 040	10 725 475	11 121 131
London Stock Exchange Group PLC	87 923	13 495 980	14 260 478
RELX PLC	161 927	9 734 472	10 156 686
		88 604 636	90 707 413
États-Unis – 7,7 %			
Accenture PLC, cat. A	17 097	8 663 689	7 099 415
Chubb Ltd.	29 393	10 157 038	10 261 081
CyberArk Software Ltd.	16 237	5 608 701	6 075 875
HDFC Bank Ltd., CAAE	107 020	7 850 637	9 422 177
		32 280 065	32 858 548
TOTAL DES ACTIONS		409 179 759	410 353 705
Coûts de transactions		(211 916)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		408 967 843	410 353 705
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			255
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,8 %			16 464 339
ACTIF NET – 100,0 %			426 818 299

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une croissance du capital à long terme en investissant dans un portefeuille diversifié de titres de participation émis principalement par des sociétés situées hors des États-Unis et du Canada.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	138 751 351	–	138 751 351	32,5
Livre sterling	90 794 242	–	90 794 242	21,3
Franc suisse	78 932 937	–	78 932 937	18,5
Dollar américain	48 993 589	–	48 993 589	11,5
Yen japonais	31 896 983	–	31 896 983	7,5
Couronne suédoise	18 104 677	–	18 104 677	4,2
Dollar de Hong Kong	10 185 064	–	10 185 064	2,4
Dollar australien	9 178 924	–	9 178 924	2,2
	426 837 767	–	426 837 767	100,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 42 683 777 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,2 % de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 41 035 371 \$. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer

de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024
Australie	2,1
France	13,9
Allemagne	1,9
Hong Kong	2,4
Japon	7,5
Pays-Bas	12,7
Espagne	4,0
Suède	4,2
Suisse	18,5
Royaume-Uni	21,3
États-Unis	7,7
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	65 500 045	344 853 660	–	410 353 705
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	255	–	255
	65 500 045	344 853 915	–	410 353 960

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant la période close le 30 juin 2024.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 787 287 775	1 638 864 090
Trésorerie	118 265 658	148 484 106
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	584 522
Souscriptions à recevoir	2 108 706	1 860 950
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 104 241	1 991 973
Total de l'actif	1 911 766 380	1 791 785 641
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	140 375	–
Montant à payer pour l'achat de titres	7 968 931	–
Rachats à payer	356 976	1 054 710
Charges à payer	304 313	–
Total du passif	8 770 595	1 054 710
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 902 995 785	1 790 730 931
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série K	242 641 944	233 898 833
Série M	1 660 353 841	1 556 832 098
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série K	15,89	15,51
Série M	16,97	16,56
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART – EN USD		
Série K	11,61	11,71
Série M	12,40	12,51

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	34 588 389	31 973 195
Intérêts à distribuer	4 073 958	3 516 665
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	54 322 838	18 040 686
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(40 664 337)	89 671 250
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	(3 883)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	52 320 848	143 197 913
Prêt de titres (note 11)	54 253	31 060
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(5 947)	(347 060)
Total des revenus (pertes), montant net	52 369 154	142 881 913
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	798 229	669 684
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 734 870	1 440 929
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	(508)	(277)
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	4 096 717	4 975 480
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	250 926	209 906
Coûts de transactions	497 184	417 657
Total des charges	7 377 872	7 713 944
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	44 991 282	135 167 969
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série K	6 080 058	16 353 284
Série M	38 911 224	118 814 685
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série K	0,40	1,26
Série M	0,41	1,37
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série K	15 241 304	13 018 916
Série M	95 566 007	86 596 514

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	233 898 833	134 838 636
Série M	1 556 832 098	1 008 224 263
	1 790 730 931	1 143 062 899
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série K	6 080 058	16 353 284
Série M	38 911 224	118 814 685
	44 991 282	135 167 969
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série K	33 825 528	80 617 246
Série M	230 491 479	438 378 814
Paiement au rachat		
Série K	(31 162 475)	(21 722 977)
Série M	(165 880 960)	(122 368 942)
	67 273 572	374 904 141
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série K	8 743 111	75 247 553
Série M	103 521 743	434 824 557
	112 264 854	510 072 110
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série K	242 641 944	210 086 189
Série M	1 660 353 841	1 443 048 820
	1 902 995 785	1 653 135 009

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	44 991 282	135 167 969
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(54 322 838)	(18 040 686)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	40 664 337	(89 671 250)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	–	3 883
(Gain) perte de change latent	(43 940)	(4 543)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(219 420 743)	(276 230 175)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	93 209 011	27 323 640
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 112 268)	(2 284 349)
Charges à payer et autres montants à payer	444 688	411 954
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(96 590 471)	(223 323 557)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	263 734 793	518 241 677
Montant payé au rachat de parts rachetables	(197 406 710)	(144 358 206)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	66 328 083	373 883 471
Gain (perte) de change latent	43 940	4 543
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(30 262 388)	150 559 914
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	148 484 106	7 795 053
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	118 265 658	158 359 510
Intérêts versés ¹⁾	(508)	(277)
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 695 764	3 516 665
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	27 761 405	24 713 366

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 94,2 %			
Bésil – 1,1 %			
Odontoprev S.A.	7 407 020	24 771 876	20 595 250
Danemark – 6,1 %			
DSV AS	205 800	37 411 182	43 106 595
Topdanmark AS	1 015 604	53 154 687	73 432 294
		90 565 869	116 538 889
Finlande – 3,5 %			
Stora Enso Oyj, cat. R	3 510 400	65 884 760	65 705 623
France – 6,0 %			
Cap Gemini S.A.	51 500	14 260 284	13 962 421
Eurofins Scientific SE	418 200	49 194 803	28 458 916
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	29 830	6 616 370	31 355 849
Teleperformance	286 700	43 049 813	41 162 287
		113 121 270	114 939 473
Allemagne – 8,2 %			
Adidas-Salomon AG	189 000	66 627 800	61 741 605
Bechtle AG	632 724	35 920 494	40 753 950
Scout24 AG	504 441	40 067 099	52 646 834
		142 615 393	155 142 389
Hong Kong – 6,5 %			
Alibaba Group Holding Ltd.	2 615 900	41 515 059	32 182 086
NetEase Inc.	1 075 900	25 360 439	28 109 754
Techtronic Industries Co., Ltd.	4 108 100	38 853 482	64 193 276
		105 728 980	124 485 116
Italie – 0,9 %			
Brembo SPA	1 111 616	12 932 141	16 740 496
Japon – 3,3 %			
Nexon Co., Ltd.	937 600	19 988 521	23 840 180
Sony Corporation	339 800	28 629 952	39 530 078
		48 618 473	63 370 258
Mexique – 8,5 %			
Grupo Mexico S.A.B. de C.V.	6 318 058	26 329 508	46 461 065
Qualitas Controladora S.A.B. de C.V.	5 321 960	33 126 307	73 945 330
Wal-Mart de Mexico S.A.B. de C.V.	8 791 300	46 578 302	40 900 492
		106 034 117	161 306 887
Norvège – 5,6 %			
Equinor ASA	1 027 209	31 243 821	40 171 228
Gjensidige Forsikring ASA	2 676 389	63 640 129	65 456 606
		94 883 950	105 627 834
Singapour – 6,5 %			
DBS Group Holdings Limited	1 269 290	26 144 872	45 775 712
Mapletree Logistics Trust	10 871 771	14 131 674	14 093 207
Parkway Life Real Estate Investment Trust	1 519 400	3 770 454	5 363 587
United Overseas Bank Ltd.	1 847 000	44 879 572	58 371 831
		88 926 572	123 604 337
Corée du Sud – 3,3 %			
Samsung Electronics Co., Ltd.	772 800	49 963 840	61 962 115
Espagne – 4,8 %			
Amadeus IT Group S.A.	684 829	53 214 471	62 378 304
Repsol S.A.	1 306 104	24 129 264	28 178 867
		77 343 735	90 557 171
Suède – 6,2 %			
Dometic Group AB	4 480 825	56 110 878	38 685 786
Evolution Gaming Group AB	551 664	66 052 342	78 665 684
		122 163 220	117 351 470
Suisse – 5,4 %			
Kuehne + Nagel International AG	155 600	43 127 634	61 266 675
Nestlé S.A.	293 200	40 104 652	40 963 119
		83 232 286	102 229 794
Royaume-Uni – 15,9 %			
3i Group PLC	1 752 670	41 497 145	92 482 240
Admiral Group PLC	1 483 600	58 067 166	67 123 999
Anglo American PLC	947 726	33 572 680	40 789 003
Diageo PLC	376 300	17 982 988	16 198 559
Intertek Group PLC	482 700	40 743 632	40 049 013
Rio Tinto PLC	505 743	35 673 051	45 551 591
		227 536 662	302 194 405
États-Unis – 2,4 %			
HDFC Bank Ltd., CAAE	510 400	45 038 051	44 936 268
TOTAL DES ACTIONS		1 499 361 195	1 787 287 775
Coûts de transactions		(2 117 506)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 497 243 689	1 787 287 775
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 5,8 %			115 708 010
ACTIF NET – 100,0 %			1 902 995 785

Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation de sociétés situées hors de l'Amérique du Nord.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	441 556 010	–	441 556 010	23,2
Livre sterling	303 270 769	–	303 270 769	15,9
Peso mexicain	161 306 887	–	161 306 887	8,5
Dollar de Hong Kong	125 933 487	–	125 933 487	6,6
Dollar de Singapour	123 604 337	–	123 604 337	6,5
Couronne suédoise	117 351 470	–	117 351 470	6,2
Couronne danoise	116 538 899	–	116 538 899	6,1
Couronne norvégienne	105 630 921	–	105 630 921	5,6
Franc suisse	102 229 794	–	102 229 794	5,4
Yen japonais	63 421 120	–	63 421 120	3,3
Won sud-coréen	61 962 115	–	61 962 115	3,3
Dollar américain	47 616 345	–	47 616 345	2,5
Réal brésilien	22 123 891	–	22 123 891	1,2
	1 792 546 046	–	1 792 546 046	94,3

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	425 863 825	–	425 863 825	23,8
Livre sterling	239 596 912	–	239 596 912	13,4
Peso mexicain	126 376 901	–	126 376 901	7,1
Dollar de Hong Kong	124 932 012	–	124 932 012	7,0
Dollar de Singapour	119 048 410	–	119 048 410	6,6
Couronne suédoise	114 257 893	–	114 257 893	6,4
Franc suisse	109 118 994	–	109 118 994	6,1
Couronne norvégienne	103 974 741	–	103 974 741	5,8
Couronne danoise	103 659 485	–	103 659 485	5,8
Yen japonais	60 033 928	–	60 033 928	3,4
Won sud-coréen	50 345 492	–	50 345 492	2,8
Dollar américain	40 439 540	–	40 439 540	2,3
Réal brésilien	23 469 622	–	23 469 622	1,3
	1 641 117 755	–	1 641 117 755	91,8

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 179 254 605 \$, ou environ 9,4 % de l'actif net (164 111 776 \$ ou environ 9,2 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 94,2 % (91,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 178 728 778 \$ (163 886 409 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Brésil	1,1	1,3
Danemark	6,1	5,8
Finlande	3,5	3,4
France	6,0	6,9
Allemagne	8,2	7,9
Hong Kong	6,5	7,0
Italie	0,9	1,0
Japon	3,3	3,4
Mexique	8,5	7,0
Norvège	5,6	5,8
Singapour	6,5	6,6
Corée du Sud	3,3	2,8
Espagne	4,8	4,6
Suède	6,2	6,4
Suisse	5,4	6,1
Royaume-Uni	15,9	13,4
États-Unis	2,4	2,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	268 000 692	1 519 287 083	–	1 787 287 775
	268 000 692	1 519 287 083	–	1 787 287 775
31 décembre 2023				
Actions	188 036 707	1 450 827 383	–	1 638 864 090
	188 036 707	1 450 827 383	–	1 638 864 090

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	589 422 982	655 966 802
Trésorerie	10 416 770	20 319 859
Montant à recevoir pour la vente de titres	536 922	283 864
Souscriptions à recevoir	425 767	14 038
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	791 583	302 979
Total de l'actif	601 594 024	676 887 542
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	—	23
Frais de gestion à payer (note 5)	849	—
Montant à payer pour l'achat de titres	142 146	137 946
Rachats à payer	119 849	426 929
Charges à payer	49 966	—
Distributions à verser	84	89
Total du passif	312 894	564 987
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	601 281 130	676 322 555
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	164 219 148	171 831 961
Série F	1 022 394	1 164 923
Série I	436 039 588	503 325 671
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	13,61	12,67
Série F	13,82	12,93
Série I	14,01	13,03

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	8 583 627	12 381 531
Intérêts à distribuer	309 361	453 028
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	35 472 621	(1 123 524)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	6 408 344	77 481 534
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	23	(18 546)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	50 773 976	89 174 023
Prêt de titres (note 11)	2 657	91 283
Gain (perte) de change net réalisé et latent	35 575	70 559
Total des revenus (pertes), montant net	50 812 208	89 335 865
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 381	5 734
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	302 312	357 687
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	226	831
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	905 163	1 814 359
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	31 134	36 494
Coûts de transactions	353 889	376 405
Total des charges	1 598 559	2 592 075
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	49 213 649	86 743 790
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	12 603 365	22 959 846
Série F	73 414	117 154
Série I	36 536 870	63 666 790
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série Apogée	0,97	1,39
Série F	0,93	1,26
Série I	1,08	1,35
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	12 938 625	16 482 362
Série F	78 759	92 927
Série I	33 802 557	47 014 836

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	171 831 961	225 419 985
Série F	1 164 923	1 129 398
Série I	503 325 671	579 628 922
	676 322 555	806 178 305
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	12 603 365	22 959 846
Série F	73 414	117 154
Série I	36 536 870	63 666 790
	49 213 649	86 743 790
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	6 584 065	10 340 614
Série F	35 676	15 520
Série I	1 309 700	2 826 400
Paiement au rachat		
Série Apogée	(26 800 243)	(79 123 459)
Série F	(251 619)	(106 118)
Série I	(105 132 653)	(73 453 900)
	(124 255 074)	(139 500 943)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(7 612 813)	(45 822 999)
Série F	(142 529)	26 556
Série I	(67 286 083)	(6 960 710)
	(75 041 425)	(52 757 153)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	164 219 148	179 596 986
Série F	1 022 394	1 155 954
Série I	436 039 588	572 668 212
	601 281 130	753 421 152

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	49 213 649	86 743 790
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(35 472 621)	1 123 524
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(6 408 344)	(77 481 534)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(23)	18 546
(Gain) perte de change latent	(4 379)	(1 732)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(146 173 013)	(183 144 272)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	254 348 940	302 062 886
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(488 604)	(346 757)
Charges à payer et autres montants à payer	50 815	61 250
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	115 066 420	129 035 701
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	7 517 712	13 240 251
Montant payé au rachat de parts rachetables	(132 491 595)	(152 535 709)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(5)	—
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(124 973 888)	(139 295 458)
Gain (perte) de change latent	4 379	1 732
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(9 907 468)	(10 259 757)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	20 319 859	35 982 562
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	10 416 770	25 724 537
Intérêts versés ¹⁾	226	831
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	372 473	453 028
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 126 748	10 220 416

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 %			
Belgique – 1,3 %			
KBC Group NV	80 776	7 749 792	7 799 024
Canada – 5,5 %			
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	105 416	11 330 857	11 357 520
Suncor Énergie Inc.	176 294	4 275 606	9 193 732
Industries Toromont Ltée	102 772	9 320 388	12 448 772
		24 926 851	33 000 024
Danemark – 7,6 %			
Carlsberg AS, cat. B	74 232	14 176 236	12 159 912
Novo Nordisk AS, cat. B	170 239	17 178 683	33 288 367
		31 354 919	45 448 279
Finlande – 2,0 %			
Sampo Oyj	205 126	11 384 680	12 053 827
France – 6,3 %			
Airbus Group NV	72 602	11 496 007	13 702 483
Engie SA	420 440	8 309 735	8 196 644
Pernod Ricard SA	45 250	11 029 497	8 428 838
STMicroelectronics N.V.	143 912	8 898 637	7 681 564
		39 733 876	38 009 529
Allemagne – 11,3 %			
Continental AG	78 669	11 805 461	6 098 873
CTS Eventim AG & Co KGaA	64 381	5 585 542	7 355 107
Gerresheimer AG	50 478	7 502 280	7 420 502
Hensoldt AG	200 014	4 323 253	10 064 975
Infineon Technologies AG	174 105	9 779 191	8 754 870
Merck KGaA	57 767	13 388 672	13 102 277
Siemens AG	59 921	14 186 677	15 254 511
		66 571 076	68 051 115
Israël – 1,8 %			
Israel Discount Bank Ltd., CAAE	1 614 876	9 030 799	11 056 936
Italie – 2,1 %			
UniCredit SpA	248 838	7 637 653	12 691 014
Japon – 17,1 %			
Advantest Corporation	95 800	4 307 301	5 308 652
BayCurrent Consulting Inc.	193 300	7 047 859	5 333 198
Daikin Industries Ltd.	36 100	9 414 183	6 827 519
FANUC Corporation	235 200	9 021 126	8 837 999
Hoya Corporation	74 500	12 037 133	11 934 364
Kobe Bussan Co., Ltd.	131 600	5 152 041	4 009 199
Mitsubishi Electric Corporation	361 000	8 457 658	7 900 813
Monotaro Co., Ltd.	430 800	6 770 713	6 946 654
Nippon Sanso Holdings Corporation	220 100	7 391 045	8 965 252
Renesas Electronics Corporation	456 500	6 107 409	11 800 356
Shimadzu Corporation	167 700	6 301 295	5 764 840
Suzuki Motor Corporation	423 900	6 426 236	6 716 550
Trial Holdings Inc.	174 700	2 725 317	3 719 390
Ulvac Inc.	99 400	8 863 714	8 964 468
		100 023 030	103 029 254
Pays-Bas – 6,9 %			
ASML Holding N.V.	18 852	15 500 778	26 622 050
Coca-Cola European Partners PLC	146 543	9 310 842	14 660 042
		24 811 620	41 282 092
Portugal – 1,2 %			
EDP – Energias de Portugal S.A.	1 348 583	8 124 414	6 915 881
Suède 1,7 %			
Hexagon AB	678 443	10 394 110	10 421 147
Suisse – 3,6 %			
ABB Ltd.	177 075	7 675 026	13 416 429
VAT Group AG	10 957	7 838 891	8 440 877
		15 513 917	21 857 306
Royaume-Uni – 14,8 %			
Ashtead Group PLC	77 830	7 455 772	7 095 582
Compass Group PLC	316 829	8 101 473	11 802 861
Experian PLC	148 488	7 489 814	9 421 982
Informa PLC	623 516	5 991 607	9 236 420
JD Sports Fashion PLC	3 125 337	7 599 316	6 400 532
London Stock Exchange Group PLC	71 612	10 801 860	11 614 951
National Grid PLC	460 987	7 045 284	7 033 963
RELX PLC	319 810	9 570 326	20 059 717
WPP PLC	504 640	7 457 401	6 329 890
		71 512 853	88 995 898
États-Unis – 14,8 %			
Accenture PLC, cat. A	31 164	10 826 817	12 940 643
Aon PLC	36 994	10 165 060	14 863 823
Chubb Ltd.	35 911	10 971 666	12 536 511
CRH PLC, CAAE parrainé	101 736	9 959 041	10 439 817
ICON PLC	42 898	11 632 344	18 403 728
Ryanair Holdings PLC, CAAE	77 493	10 971 856	12 349 161
Wix.com Ltd.	33 431	5 528 224	7 277 973
		70 055 008	88 811 656

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
TOTAL DES ACTIONS		498 824 598	589 422 982
Coûts de transactions		(355 823)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		498 468 775	589 422 982
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,0 %			11 858 148
ACTIF NET – 100,0 %			601 281 130

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés à grande capitalisation d'Europe, d'Australie et d'Extrême-Orient.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	186 802 641	–	186 802 641	31,1
Yen japonais	103 325 497	–	103 325 497	17,2
Livre sterling	89 532 618	–	89 532 618	14,9
Dollar américain	88 843 601	–	88 843 601	14,8
Couronne danoise	45 448 279	–	45 448 279	7,6
Franc suisse	21 857 307	–	21 857 307	3,6
Shekel israélien	11 056 936	–	11 056 936	1,8
Couronne suédoise	10 421 147	–	10 421 147	1,7
Dollar de Hong Kong	176	–	176	0,0
	557 288 202	–	557 288 202	92,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	209 986 039	–	209 986 039	31,0
Livre sterling	95 955 287	–	95 955 287	14,2
Yen japonais	93 460 570	–	93 460 570	13,8
Dollar américain	79 521 658	–	79 521 658	11,8
Couronne danoise	66 772 786	–	66 772 786	9,9
Franc suisse	14 170 677	–	14 170 677	2,1
Dollar de Hong Kong	13 741 560	–	13 741 560	2,0
Couronne suédoise	12 964 821	–	12 964 821	1,9
Shekel israélien	12 917 857	–	12 917 857	1,9
Dollar de Singapour	10 505 123	–	10 505 123	1,6
	609 996 378	–	609 996 378	90,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 55 728 820 \$, ou environ 9,3 % de l'actif net (60 999 638 \$ ou environ 9,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,0 % (97,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 58 942 298 \$ (65 596 680 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Belgique	1,3	1,1
Canada	5,5	6,8
Danemark	7,6	9,9
Finlande	2,0	1,8
France	6,3	7,3
Allemagne	11,3	10,0
Hong Kong	–	2,0
Israël	1,8	1,9
Italie	2,1	1,3
Japon	17,1	13,8
Pays-Bas	6,9	8,0
Portugal	1,2	1,6
Singapour	–	1,6
Suède	1,7	1,9
Suisse	3,6	2,1
Royaume-Uni	14,8	14,2
États-Unis	14,8	11,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	134 495 538	454 927 444	–	589 422 982
	134 495 538	454 927 444	–	589 422 982

Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	125 491 748	530 475 054	–	655 966 802
	125 491 748	530 475 054	–	655 966 802
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(23)	–	(23)
	125 491 748	530 475 031	–	655 966 779

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	21 751 502	22 680 842
Instruments dérivés	–	11
Trésorerie	298 586	179 859
Montant à recevoir pour la vente de titres	63 138	–
Souscriptions à recevoir	10 709	1 465
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	35 744	26 700
Total de l'actif	22 159 679	22 888 877
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	74	–
Frais de gestion à payer (note 5)	850	–
Montant à payer pour l'achat de titres	94 751	8 807
Rachats à payer	4 884	5 267
Charges à payer	9 521	–
Distributions à verser	6	6
Total du passif	110 086	14 080
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22 049 593	22 874 797
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	20 802 031	21 650 222
Série F	972 851	947 329
Série I	274 711	277 246
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	41,68	38,46
Série F	41,79	38,70
Série I	42,23	38,89

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	424 854	517 293
Intérêts à distribuer	37	5 803
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	857 035	97 881
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	688 177	1 843 190
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	5 111	–
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(85)	(180)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 975 129	2 463 987
Prêt de titres (note 11)	117	460
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(5 484)	(12 456)
Total des revenus (pertes), montant net	1 969 762	2 451 991
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	4 880	4 495
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	54 695	66 220
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 831	1 673
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	38 884	75 645
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	5 537	6 641
Coûts de transactions	12 038	22 273
Total des charges	118 319	177 512
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	1 851 443	2 274 479
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	1 753 826	2 185 310
Série F	74 152	60 711
Série I	23 465	28 458
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	3,29	3,09
Série F	3,10	2,51
Série I	3,44	3,17
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	532 704	708 352
Série F	23 934	24 186
Série I	6 816	8 987

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	21 650 222	29 936 168
Série F	947 329	834 571
Série I	277 246	366 062
	22 874 797	31 136 801
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	1 753 826	2 185 310
Série F	74 152	60 711
Série I	23 465	28 458
	1 851 443	2 274 479
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	540 898	440 237
Série F	1 652	41 841
Série I	6 300	8 000
Paiement au rachat		
Série Apogée	(3 142 915)	(10 019 329)
Série F	(50 282)	(14 327)
Série I	(32 300)	(131 700)
	(2 676 647)	(9 675 278)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(848 191)	(7 393 782)
Série F	25 522	88 225
Série I	(2 535)	(95 242)
	(825 204)	(7 400 799)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	20 802 031	22 542 386
Série F	972 851	922 796
Série I	274 711	270 820
	22 049 593	23 736 002

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 851 443	2 274 479
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(857 035)	(97 881)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(688 177)	(1 843 190)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	85	180
(Gain) perte de change latent	(1 454)	(3 344)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(5 173 936)	(7 171 991)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	7 671 294	16 361 844
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(9 044)	441
Charges à payer et autres montants à payer	10 371	11 638
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	2 803 547	9 532 176
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	539 606	498 790
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 225 880)	(10 180 246)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 686 274)	(9 681 456)
Gain (perte) de change latent	1 454	3 344
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	117 273	(149 280)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	179 859	254 772
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	298 586	108 836
Intérêts versés ¹⁾	1 831	1 673
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	37	5 803
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	378 954	442 089

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 0,4 %			
États-Unis – 0,4 %			
Vanguard FTSE Developed Markets ETF	1 305	90 914	88 264
ACTIONS – 98,2 %			
Australie – 4,9 %			
AGL Energy Ltd.	8 713	69 305	85 898
ALS Limited	5 402	60 584	68 789
Champion Iron Ltd.	10 899	62 947	63 598
Charter Hall Group	5 906	38 259	59 821
JB Hi-Fi Ltd.	1 886	60 448	104 939
Karoon Energy Ltd.	33 647	70 306	56 182
Magellan Financial Group Ltd.	7 999	69 139	61 109
Paladin Energy Ltd.	6 071	91 131	68 688
Ramelius Resources Ltd.	51 778	92 059	89 852
Seven Group Holdings Ltd.	3 410	40 152	116 741
Super Retail Group Ltd.	6 961	77 558	88 199
Technology One Ltd.	7 903	67 406	133 584
Ventia Services Group Pty Ltd.	25 351	59 078	88 191
		858 372	1 085 591
Canada – 11,5 %			
Alamos Gold Inc.	7 533	78 091	161 658
Boardwalk Real Estate Investment Trust	1 953	78 549	137 647
Bombardier Inc., cat. B	1 235	70 494	108 347
Boralex inc., cat. A	2 904	82 038	97 313
Celestica Inc.	4 285	62 120	335 687
CI Financial Corporation	3 890	67 527	56 016
Docebo Inc.	1 010	71 723	53 358
Dundee Precious Metals Inc.	12 671	106 210	135 706
Eldorado Gold Corporation	3 695	77 361	74 676
Endeavour Mining Corporation	3 179	96 620	91 873
EQB Inc.	1 172	92 738	109 277
Finning International Inc.	4 022	112 902	161 322
Headwater Exploration Inc.	15 890	102 930	115 203
Linamar Corporation	1 341	95 515	89 163
Lundin Mining Corporation	8 684	104 904	132 257
NuVista Energy Ltd.	7 329	85 377	104 218
OceanaGold Corporation	34 776	87 098	109 197
Parex Resources Inc.	3 926	55 011	86 058
Groupe SNC-Lavalin inc.	1 395	76 895	82 612
Stella-Jones Inc.	1 512	68 718	134 976
Superior Plus Corporation	6 886	70 333	61 079
Whitecap Resources Inc.	10 038	97 252	100 480
		1 840 406	2 538 123
Danemark – 2,9 %			
Bavarian Nordic AS	2 245	89 031	75 837
GN Store Nord AS	1 607	64 489	60 921
ISS A/S	2 575	60 721	60 422
Jyske Bank A/S	1 160	89 077	126 190
Netcompany Group AS	1 147	69 947	66 897
Pandora AS	685	78 971	140 859
Rockwool A/S, cat. B	209	72 090	115 943
		524 326	647 069
Finlande – 0,7 %			
Konecranes Oyj	1 888	71 167	145 754
Finance – 8,3 %			
Accor SA	2 451	112 055	138 319
Arkema SA	1 237	163 617	146 391
Eiffage SA	1 044	116 787	131 931
Elis SA	4 603	95 444	137 124
Euronext NV	977	110 440	123 457
Ipsen SA	547	83 482	91 641
Klepierre	3 988	101 120	146 268
La Française des Jeux SAEM	1 457	74 469	67 703
Renault SA	2 060	94 943	143 813
Rexel SA	1 997	45 275	70 322
Sopra Steria Group	558	121 521	148 075
SPIE SA	3 004	89 091	149 575
Technip Energies NV	3 105	70 754	94 979
Vallourec SA	5 340	62 295	114 436
Verallia SA	1 294	81 150	64 444
Virbac SA	145	58 996	69 606
		1 481 439	1 838 084
Allemagne – 4,9 %			
AIXTRON SE	2 807	89 566	75 388
Aurubis AG	778	62 132	83 502
Bechtle AG	1 535	63 080	98 870
CTS Eventim AG & Co KGaA	1 216	103 550	138 920
Freetag AG	2 971	80 609	107 976
GEA Group AG	1 960	120 064	111 551
Gerresheimer AG	717	73 915	105 402
KION Group AG	1 117	56 782	63 987
Scout24 AG	1 041	97 361	108 646
TAG Immobilien AG	7 557	93 154	151 522
TeamViewer AG	2 900	72 634	44 446
		912 847	1 090 210

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,2 % (suite)			
Hong Kong – 1,1 %			
Kerry Properties Ltd.	19 000	65 453	45 136
MGM China Holdings Ltd.	46 800	87 846	99 674
United Laboratories International Holdings Ltd., The	60 000	73 611	86 779
		226 910	231 589
Irlande – 1,8 %			
Bank of Ireland Group PLC	11 971	64 687	170 700
Dalata Hotel Group PLC	13 172	88 847	76 503
Glanbia PLC	5 387	106 989	143 442
		260 523	390 645
Italie – 3,6 %			
Azimut Holding SpA	2 305	84 565	74 685
Banco BPM SpA	19 423	78 803	171 981
Brunello Cucinelli SpA	536	66 115	73 616
Buzzi Unicem SpA	3 078	85 920	170 014
ERG SpA	466	18 873	16 035
Iren SpA	25 603	94 744	72 755
Iveco Group N.V.	3 445	68 901	53 116
Leonardo SpA	2 604	29 239	83 080
Reply SpA	401	79 300	81 220
		606 460	796 502
Japon – 23,8 %			
A ABC-Mart Inc.	2 900	81 169	69 827
Adastria Co., Ltd.	2 200	56 062	68 079
Amada Holdings Co., Ltd.	5 300	75 880	80 591
ASICS Corporation	7 200	54 576	151 685
Citizen Watch Co., Ltd.	8 700	72 077	79 574
Credit Saison Co., Ltd.	5 300	108 433	151 057
Daicel Corporation	9 100	112 290	119 819
Daido Steel Co., Ltd.	11 200	101 679	141 921
Dexerials Corporation	1 300	75 673	83 046
DMG Mori Co., Ltd.	2 100	48 525	75 065
Ebara Corporation	6 500	79 985	141 800
Fuji Soft Inc.	1 800	59 548	111 424
Fujikura Ltd.	5 900	48 549	160 608
Fuyo General Lease Co., Ltd.	800	60 955	84 032
GS Yuasa Corporation	2 600	73 419	70 828
Hitachi Zosen Corporation	7 300	62 732	65 642
Horiba Ltd.	900	68 699	100 113
INFRONEER Holdings Inc.	7 400	75 468	82 348
Invincible Investment Corporation	163	97 564	90 378
Jeol Ltd.	1 800	94 448	112 447
Kaneka Corporation	1 500	64 279	54 035
Kenedix Office Investment Corporation	49	96 524	65 297
Kinden Corporation	2 700	72 950	73 763
Mebuki Financial Group Inc.	24 200	71 295	129 132
Mitsubishi Gas Chemical Co Inc.	2 700	60 539	70 702
Morinaga Milk Industry Co., Ltd.	2 400	73 614	68 786
Nankai Electric Railway Co., Ltd.	2 200	58 099	49 974
NET One Systems Co., Ltd.	3 100	75 019	77 830
Nippon Accommodations Fund Inc.	9	51 143	48 980
Nippon Electric Glass Co., Ltd.	2 000	65 997	62 489
Nippon Suisan Kaisha Ltd.	13 800	89 196	101 363
Nitto Boseki Co., Ltd.	1 600	74 947	89 337
Park24 Co., Ltd.	5 500	96 723	75 051
Rengo Co., Ltd.	11 800	115 911	104 978
Resorttrust Inc.	2 700	57 651	54 885
Round One Corporation	13 700	75 774	96 587
Sankyo Co., Ltd.	7 800	61 430	116 043
Sankyu Inc.	1 600	91 993	74 681
Santen Pharmaceutical Co., Ltd.	8 200	103 541	114 593
Sanwa Shutter Corporation	5 600	58 589	140 829
Sawai Group Holdings Co., Ltd.	1 700	94 927	94 728
Socionext Inc.	2 300	75 306	75 308
Sumitomo Bakelite Co., Ltd.	2 200	57 701	88 570
Sumitomo Forestry Co., Ltd.	2 200	47 357	96 330
Takashimaya Co., Ltd.	4 000	88 347	92 036
Takeuchi Manufacturing Co., Ltd.	2 100	52 806	101 224
Tohoku Electric Power Co Inc.	5 900	73 091	72 730
Tokyo Seimitsu Co., Ltd.	1 600	97 706	166 412
Tokyo Tatemono Co., Ltd.	4 400	86 174	95 412
Tokyo Fudosan Holdings Corporation	8 900	78 529	81 739
Toyo Suisan Kaisha Ltd.	1 700	95 527	138 206
Toyo Tire Corporation	4 400	83 778	96 475
Toyoda Gosei Co., Ltd.	3 300	85 356	79 711
Tsumura & Company	2 000	68 643	70 001
Ulvac Inc.	700	62 563	63 130
Yamaguchi Financial Group Inc.	8 300	103 103	129 136
		4 273 859	5 250 767
Pays-Bas – 2,5 %			
ASR Nederland NV	2 315	100 935	150 972
BE Semiconductor Industries NV	748	83 755	171 063
Fugro N.V.	4 974	65 448	163 903
OCI N.V.	1 988	96 551	66 410
		346 689	552 348

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,2 % (suite)			
Norvège – 0,4 %			
Seadrill Limited	1 242	61 114	86 823
Singapour – 0,7 %			
Fraser's Logistics & Industrial Trust	49 500	51 384	47 442
Sembcorp Industries Ltd.	24 000	44 727	116 138
	96 111	96 111	163 580
Corée du Sud – 4,4 %			
AfreecaTV Co., Ltd.	661	84 801	86 093
Classys Inc.	2 536	94 687	127 293
Cosmax Inc.	408	68 063	78 389
Dentium Co., Ltd.	697	59 850	81 525
Hanmi Pharmaceuticals Co., Ltd.	252	80 100	67 391
HD Hyundai Electric Co., Ltd.	675	55 557	208 239
LEENO Industrial Inc.	347	77 955	80 148
LOTTE Fine Chemical Co., Ltd.	1 141	103 586	50 227
Nongshim Co., Ltd.	127	59 708	61 383
Samsung Engineering Co., Ltd.	3 047	59 704	72 621
SOLUM Co., Ltd.	2 812	86 040	58 624
	830 051	830 051	971 933
Espagne – 3,6 %			
Acerinox, S.A.	6 458	107 079	91 517
Bankinter S.A.	15 643	105 661	175 265
Cia de Distribucion Integral Logista Holdings S.A.	2 374	68 698	91 786
Indra Sistemas S.A.	3 606	71 805	101 747
Laboratorios Farmaceuticos Rovi S.A.	941	71 388	120 757
Mapfre S.A.	20 230	69 926	63 747
Merlin Properties Socimi S.A.	9 537	127 632	145 776
	622 189	622 189	790 595
Suède – 2,9 %			
AF POYRY AB	2 980	65 466	73 300
Avanza Bank Holding AB	2 518	66 200	83 934
Axfood AB	1 964	75 023	70 625
Loomis AB	1 568	62 047	55 975
Millicom International Cellular SA	2 623	85 636	87 304
NCC AB, cat. B	3 758	63 510	66 848
Trelleborg AB	1 951	58 518	103 433
Wihlborgs Fastigheter AB	6 946	68 631	87 983
	545 031	545 031	629 402
Suisse – 5,7 %			
Accelleron Industries AG	1 745	61 100	93 536
Adecco Group AG	1 189	69 225	54 065
Bucher Industries AG	118	57 426	65 112
Clariant AG	4 543	98 264	97 629
Flughafen Zurich AG	309	76 991	93 301
Galenica AG	1 148	98 990	128 624
Logitech International SA	544	62 984	71 648
PSP Swiss Property	906	139 495	159 189
Siegfried Holding AG	97	83 389	137 795
Sulzer AG	837	98 543	158 302
Swissquote Group Holding SA	436	102 602	187 505
	949 009	949 009	1 246 706
Royaume-Uni – 13,2 %			
4imprint Group PLC	1 182	82 923	119 121
Balfour Beatty PLC	15 464	78 331	97 766
Beazley PLC	9 327	99 210	114 325
British Land Company PLC	13 290	82 452	94 310
Coca-Cola HBC AG	3 416	102 237	158 824
Computacenter PLC	2 777	55 813	137 958
ConvaTec Group PLC	20 445	79 655	83 063
CVS Group PLC	2 768	101 599	48 268
DCC PLC	657	60 907	63 011
Drax Group PLC	7 862	89 044	66 915
easyJet PLC	8 146	67 558	64 345
Harbour Energy PLC	12 023	66 062	64 877
Hikma Pharmaceuticals PLC	3 052	98 144	99 521
IMI PLC	2 718	46 424	82 996
Inchcape PLC	8 002	113 952	103 049
Intermediate Capital Group PLC	3 161	101 225	118 493
Investec PLC	10 074	88 522	100 024
Jet2 PLC	3 414	58 725	77 359
LondonMetric Property PLC	28 749	96 312	96 246
Man Group PLC	25 091	85 094	105 023
Marks & Spencer Group PLC	30 730	97 369	151 428
Moneysupermarket.com Group PLC	24 705	105 612	95 054
OneSavings Bank PLC	10 906	76 730	80 980
Playtech PLC	7 548	51 620	60 702
QinetiQ Group PLC	12 119	65 812	92 966
Safestore Holdings PLC	5 176	43 902	68 925
Serco Group PLC	38 522	84 700	119 824
Spectris PLC	1 201	70 748	57 791
Taylor Wimpey PLC	33 643	67 858	82 259
The Berkeley Group Holdings PLC	1 012	64 076	79 928
Tritax Big Box Real Estate Investment Trust PLC	25 574	87 891	68 584
Weir Group PLC, The	1 912	59 352	65 262
	2 529 859	2 529 859	2 919 197

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,2 % (suite)			
États-Unis – 1,3 %			
Ascendis Pharma A/S, CAAE	429	84 892	80 072
Birkenstock Holding PLC	840	68 664	62 551
IMAX Corporation	3 970	93 918	91 116
Nomad Foods Ltd.	2 420	64 359	54 581
		311 833	288 320
TOTAL DES ACTIONS		17 348 195	21 663 238
Coûts de transactions		(17 323)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		17 421 786	21 751 502
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(74)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,4 %			298 165
ACTIF NET – 100,0 %			22 049 593

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés à petite et à moyenne capitalisation d'Europe, d'Australie et d'Extrême-Orient.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	5 615 042	–	5 615 042	25,5
Yen japonais	5 269 282	–	5 269 282	23,9
Livre sterling	2 940 289	–	2 940 289	13,3
Franc suisse	1 267 249	–	1 267 249	5,7
Won sud-coréen	1 117 071	–	1 117 071	5,1
Dollar australien	1 088 509	–	1 088 509	4,9
Couronne danoise	647 939	–	647 939	2,9
Couronne suédoise	631 626	–	631 626	2,9
Dollar américain	376 608	–	376 608	1,7
Dollar de Hong Kong	231 589	–	231 589	1,1
Dollar de Singapour	163 580	–	163 580	0,7
Couronne norvégienne	86 823	–	86 823	0,4
	19 435 607	–	19 435 607	88,1

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	6 377 173	–	6 377 173	27,9
Yen japonais	5 226 209	–	5 226 209	22,8
Livre sterling	3 272 775	–	3 272 775	14,3
Franc suisse	1 413 995	–	1 413 995	6,2
Dollar australien	1 156 619	–	1 156 619	5,1
Won sud-coréen	1 094 951	–	1 094 951	4,8
Dollar américain	546 521	–	546 521	2,4
Couronne danoise	528 257	–	528 257	2,3
Couronne suédoise	440 653	–	440 653	1,9
Dollar de Singapour	207 686	–	207 686	0,9
Dollar de Hong Kong	197 290	–	197 290	0,9
Couronne norvégienne	86 438	–	86 438	0,4
	20 548 567	–	20 548 567	89,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 1 943 561 \$, ou environ 8,8 % de l'actif net (2 054 857 \$ ou environ 9,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,6 % (99,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 2 175 150 \$ (2 268 084 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	4,9	5,1
Canada	11,5	10,2
Danemark	2,9	2,3
Finlande	0,7	0,8
France	8,3	9,0
Allemagne	4,9	7,1
Hong Kong	1,1	0,9
Irlande	1,8	1,9
Italie	3,6	3,1
Japon	23,8	22,8
Pays-Bas	2,5	2,8
Norvège	0,4	0,4
Singapour	0,7	0,9
Corée du Sud	4,4	4,1
Espagne	3,6	3,1
Suède	2,9	1,9
Suisse	5,7	6,1
Royaume-Uni	13,2	14,3
États-Unis	1,7	2,4
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	4 751 085	16 912 153	–	21 663 238
Fonds sous-jacents	88 264	–	–	88 264
	4 839 349	16 912 153	–	21 751 502
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(74)	–	(74)
	4 839 349	16 912 079	–	21 751 428
31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	2 646 369	19 808 123	–	22 454 492
Fonds sous-jacents	226 350	–	–	226 350
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	11	–	11
	2 872 719	19 808 134	–	22 680 853

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

30 juin 2024	
Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Vanguard FTSE Developed Markets ETF	88 264
	0,0
88 264	
31 décembre 2023	
Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Vanguard FTSE Developed Markets ETF	226 350
	0,0
226 350	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 605 585 241	2 469 826 597
Instruments dérivés	–	1 431
Trésorerie	60 432 016	107 294 890
Souscriptions à recevoir	154 713	691 812
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 330 689	5 732 090
Total de l'actif	2 671 502 659	2 583 546 820
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	63 090	980 647
Frais de gestion à payer (note 5)	374 931	–
Rachats à payer	143 851	170 419
Charges à payer	132 274	–
Distributions à verser	30	172
Total du passif	714 176	1 151 238
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 670 788 483	2 582 395 582
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	289 112 143	268 040 695
Série F	8 641 352	7 795 009
Série I	2 373 034 988	2 306 559 878
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	21,23	19,72
Série F	12,11	11,20
Série I	21,42	19,72

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	36 628 080	33 871 601
Intérêts à distribuer	1 852 131	1 717 150
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	98 189 788	71 865 873
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	86 674 263	48 952 705
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(792 362)	(3 891 540)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	916 126	4 780 792
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	223 468 026	157 296 581
Prêt de titres (note 11)	36 796	61 525
Gain (perte) de change net réalisé et latent	741 042	38 416
Autres revenus	–	46
Total des revenus (pertes), montant net	224 245 864	157 396 568
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 149 781	1 991 426
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	764 801	737 211
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	3 674	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	4 371 554	4 675 552
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	300 918	282 645
Coûts de transactions	365 740	545 108
Total des charges	7 956 922	8 232 507
Charges absorbées par le gestionnaire	(46 594)	–
Charges, montant net	7 910 328	8 232 507
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	216 335 536	149 164 061
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	20 531 639	12 990 570
Série F	645 787	391 702
Série I	195 158 110	135 781 789
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,51	0,93
Série F	0,92	0,57
Série I	1,73	1,11
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	13 614 890	13 953 314
Série F	703 349	692 181
Série I	113 108 741	121 976 244

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	268 040 695	252 626 749
Série F	7 795 009	7 058 480
Série I	2 306 559 878	2 258 625 575
	<u>2 582 395 582</u>	<u>2 518 310 804</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	20 531 639	12 990 570
Série F	645 787	391 702
Série I	195 158 110	135 781 789
	<u>216 335 536</u>	<u>149 164 061</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	22 682 233	13 291 147
Série F	1 114 381	546 340
Série I	32 357 000	6 366 800
Paiement au rachat		
Série A	(22 142 424)	(15 049 681)
Série F	(913 825)	(527 244)
Série I	(161 040 000)	(110 043 200)
	<u>(127 942 635)</u>	<u>(105 415 838)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	21 071 448	11 232 036
Série F	846 343	410 798
Série I	66 475 110	32 105 389
	<u>88 392 901</u>	<u>43 748 223</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	289 112 143	263 858 785
Série F	8 641 352	7 469 278
Série I	2 373 034 988	2 290 730 964
	<u>2 670 788 483</u>	<u>2 562 059 027</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	216 335 536	149 164 061
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(98 189 788)	(71 865 873)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(86 674 263)	(48 952 705)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(916 126)	(4 780 792)
(Gain) perte de change latent	(31 178)	(67 982)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(386 559 303)	(400 602 643)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	435 664 709	477 867 726
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	401 401	(149 737)
Charges à payer et autres montants à payer	507 205	495 156
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>80 538 193</u>	<u>101 107 211</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	56 031 118	19 561 347
Montant payé au rachat de parts rachetables	(183 463 221)	(125 286 572)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(142)	(90)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>(127 432 245)</u>	<u>(105 725 315)</u>
Gain (perte) de change latent	31 178	67 982
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(46 894 052)	(4 618 104)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	107 294 890	71 114 391
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>60 432 016</u>	<u>66 564 269</u>
Intérêts versés ¹⁾	3 674	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 287 906	1 717 150
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	32 222 153	29 046 313

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,6 %			
Belgique – 3,0 %			
Anheuser-Busch InBev NV	1 018 200	80 811 333	80 508 140
Canada – 2,1 %			
Enbridge Inc.	1 162 500	55 844 804	56 578 875
France – 4,4 %			
Euronext NV	402 000	46 807 664	50 798 002
Vinci SA	456 830	56 000 907	65 777 977
		102 808 571	116 575 979
Allemagne – 6,5 %			
Merck KGaA	123 000	26 548 783	27 897 936
SAP SE	356 900	57 859 080	99 185 671
Siemens AG	178 400	32 011 927	45 416 542
		116 419 790	172 500 149
Japon – 3,7 %			
Seven & i Holdings Co., Ltd.	2 309 200	39 048 639	38 505 206
Sony Corporation	511 200	53 467 901	59 469 617
		92 516 540	97 974 823
Suisse – 2,0 %			
Nestlé S.A.	390 800	59 887 062	54 598 864
Royaume-Uni – 11,4 %			
AstraZeneca PLC	301 600	53 865 544	64 334 585
British American Tobacco PLC	1 566 000	75 267 305	65 868 189
National Grid PLC	5 089 308	81 040 588	77 655 129
Shell PLC	1 961 010	50 252 979	96 428 409
		260 426 416	304 286 312
États-Unis – 64,5 %			
Accenture PLC, cat. A	98 900	37 493 709	41 067 566
Alphabet Inc., cat. A	301 400	47 794 790	75 135 504
Amazon.com Inc.	389 400	53 168 048	102 988 381
American Tower Corporation	110 100	30 896 220	29 289 481
Becton, Dickinson and Company	119 900	40 012 786	38 350 344
CME Group Inc.	242 500	58 373 909	65 248 125

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,6 % (suite)			
États-Unis – 64,5 % (suite)			
Comcast Corporation, cat. A	706 400	41 727 984	37 858 740
Elevance Health Inc.	75 800	34 433 140	56 212 005
FirstEnergy Corporation	855 537	40 234 127	44 809 494
Honeywell International Inc.	181 900	45 942 903	53 159 969
Johnson & Johnson	225 890	48 020 485	45 185 420
JPMorgan Chase & Co.	180 900	29 967 489	50 075 045
Mastercard Inc., cat. A	78 700	31 659 656	47 516 412
McDonald's Corporation	187 500	57 962 285	65 394 564
Medtronic PLC	644 400	80 212 489	69 415 783
Microchip Technology Inc.	431 400	49 500 249	54 022 417
Microsoft Corporation	265 450	67 101 930	162 373 238
Mid-America Apartment Communities Inc.	337 100	63 256 251	65 793 276
NextEra Energy Inc.	488 900	43 798 987	47 379 166
NIKE Inc., cat. B	488 900	74 696 307	50 430 275
ProLogis Inc.	453 100	72 517 136	69 644 251
Stryker Corporation	88 500	27 531 678	41 211 098
The Coca-Cola Company	682 900	46 255 643	59 487 854
Thermo Fisher Scientific Inc.	62 200	41 670 983	47 074 780
Union Pacific Corporation	158 300	44 011 655	49 018 665
UnitedHealth Group Incorporated	123 400	61 597 452	86 005 754
Visa Inc., cat. A	268 500	66 414 371	96 448 781
Wells Fargo & Company	885 400	39 581 966	71 965 711
		1 375 834 628	1 722 562 099
TOTAL DES ACTIONS		2 144 549 144	2 605 585 241
Coûts de transactions		(934 522)	-
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		2 143 614 622	2 605 585 241
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(63 090)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,4 %			65 266 332
ACTIF NET – 100,0 %			2 670 788 483

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	46 804 892	Euro	31 900 000	0,682	0,681	(27 670)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	32 001 197	Euro	21 800 000	0,681	0,681	(3 501)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Euro	400 000	Dollar canadien	587 622	1,469	1,468	(386)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Euro	2 000 000	Dollar canadien	2 967 760	1,484	1,468	(31 533)
									(63 090)

Fonds Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser un rendement de placement total élevé en investissant surtout dans des titres de participation de sociétés de partout dans le monde qui rapportent ou qui devraient rapporter des dividendes et dans d'autres types de titres qui devraient générer un revenu.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 747 874 220	–	1 747 874 220	65,4
Livre sterling	308 240 200	–	308 240 200	11,5
Euro	369 587 208	(75 287 209)	294 299 999	11,0
Yen japonais	97 974 823	–	97 974 823	3,7
Franc suisse	54 598 864	–	54 598 864	2,0
	2 578 275 315	(75 287 209)	2 502 988 106	93,6

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 656 432 211	–	1 656 432 211	64,1
Euro	376 402 256	(75 016 421)	301 385 835	11,7
Livre sterling	236 945 603	–	236 945 603	9,2
Yen japonais	101 560 000	–	101 560 000	3,9
Franc suisse	51 781 158	–	51 781 158	2,0
	2 423 121 228	(75 016 421)	2 348 104 807	90,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 250 298 811 \$, ou environ 9,4 % de l'actif net (234 810 481 \$ ou environ 9,1 % au

31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,6 % (95,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 260 558 524 \$ (246 982 660 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Belgique	3,0	3,1
Canada	2,1	2,6
France	4,4	5,9
Allemagne	6,5	5,5
Japon	3,7	3,9
Suisse	2,0	2,0
Royaume-Uni	11,4	9,2
États-Unis	64,5	63,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	1 779 140 974	826 444 267	–	2 605 585 241
	1 779 140 974	826 444 267	–	2 605 585 241
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(63 090)	–	(63 090)
	1 779 140 974	826 381 177	–	2 605 522 151
31 décembre 2023				
Actions	1 690 183 167	766 686 090	–	2 456 869 257
Fonds sous-jacents	12 957 340	–	–	12 957 340
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	1 431	–	1 431
	1 703 140 507	766 687 521	–	2 469 828 028
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(980 281)	–	(980 281)
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(366)	–	(366)
	1 703 140 507	765 706 874	–	2 468 847 381

Fonds Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	–	–	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	–	–	–	–

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	63 090	–	–	63 090
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	63 090	–	–	63 090

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	1 431	(1 431)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	1 431	(1 431)	–	–

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	980 281	(1 431)	–	978 850
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	980 281	(1 431)	–	978 850

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds au 31 décembre 2023. Au 30 juin 2024, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB actif d'actions mondiales productives de revenu Dynamique	12 957 340	58,1
	12 957 340	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions mondiales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 874 483 283	1 771 313 970
Trésorerie	36 183 517	32 950 759
Montant à recevoir pour la vente de titres	5 480 798	–
Souscriptions à recevoir	905 108	12 742
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 733 154	1 019 865
Total de l'actif	1 920 785 860	1 805 297 336
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	1 206
Frais de gestion à payer (note 5)	53 934	–
Montant à payer pour l'achat de titres	12 438 920	1 923 428
Rachats à payer	5 467	149 376
Charges à payer	106 940	–
Distributions à verser	–	9
Total du passif	12 605 261	2 074 019
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 908 180 599	1 803 223 317
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	35 361 634	34 616 851
Série F	1 604 947	1 380 520
Série I	1 871 214 018	1 767 225 946
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	21,11	20,28
Série F	21,80	20,84
Série I	23,79	22,60

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	28 733 407	29 417 970
Intérêts à distribuer	1 614 471	863 229
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	120 567 559	24 839 763
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(50 842 082)	77 394 418
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	1 206	(13)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	100 074 561	132 515 367
Prêt de titres (note 11)	63 571	53 920
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(89 804)	78 096
Total des revenus (pertes), montant net	100 048 328	132 647 383
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	312 625	292 664
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	608 723	554 865
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 510	724
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	3 448 906	4 687 138
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	96 452	88 614
Coûts de transactions	427 945	132 838
Total des charges	4 896 615	5 757 408
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	95 151 713	126 889 975
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 391 938	2 107 934
Série F	68 703	99 153
Série I	93 691 072	124 682 888
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,82	1,20
Série F	0,97	1,33
Série I	1,19	1,57
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	1 693 569	1 763 349
Série F	71 029	74 437
Série I	78 517 483	79 444 282

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	34 616 851	31 639 091
Série F	1 380 520	1 375 654
Série I	1 767 225 946	1 587 930 597
	<u>1 803 223 317</u>	<u>1 620 945 342</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	1 391 938	2 107 934
Série F	68 703	99 153
Série I	93 691 072	124 682 888
	<u>95 151 713</u>	<u>126 889 975</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	2 779 307	1 797 078
Série F	260 396	123 813
Série I	35 588 000	1 026 000
Paiement au rachat		
Série A	(3 426 462)	(2 821 708)
Série F	(104 672)	(135 228)
Série I	(25 291 000)	(46 699 025)
	<u>9 805 569</u>	<u>(46 709 070)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	744 783	1 083 304
Série F	224 427	87 738
Série I	103 988 072	79 009 863
	<u>104 957 282</u>	<u>80 180 905</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	35 361 634	32 722 395
Série F	1 604 947	1 463 392
Série I	1 871 214 018	1 666 940 460
	<u>1 908 180 599</u>	<u>1 701 126 247</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	95 151 713	126 889 975
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(120 567 559)	(24 839 763)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	50 842 082	(77 394 418)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(1 206)	13
(Gain) perte de change latent	(49 174)	315
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(272 979 741)	(85 831 742)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	244 570 599	65 479 676
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 713 289)	(1 481 416)
Charges à payer et autres montants à payer	160 874	153 944
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(5 585 701)	2 976 584
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	37 503 975	2 800 277
Montant payé au rachat de parts rachetables	(28 734 681)	(49 600 083)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(9)	(41)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	8 769 285	(46 799 847)
Gain (perte) de change latent	49 174	(315)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 183 584	(43 823 263)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	32 950 759	80 011 324
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	36 183 517	36 187 746
Intérêts versés ¹⁾	1 510	724
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 761 617	863 229
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	22 427 889	23 249 416

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,3 %			
Bésil – 1,3 %			
Odontoprev S.A.	8 710 960	25 791 501	24 220 861
Danemark – 6,5 %			
DSV AS	238 600	45 952 415	49 976 839
Topdanmark AS	1 032 567	59 619 318	74 658 788
		105 571 733	124 635 627
Finlande – 3,3 %			
Stora Enso Oyj, cat. R	3 370 200	62 395 950	63 081 441
France – 5,1 %			
Cap Gemini S.A.	52 500	14 537 156	14 233 536
Eurofins Scientif SE	425 700	47 894 611	28 969 299
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	13 700	3 160 095	14 400 775
Teleperformance	274 400	41 717 793	39 396 341
		107 309 655	96 999 951
Allemagne – 3,3 %			
Adidas-Salomon AG	193 000	74 127 852	63 048 305
Hong Kong – 7,1 %			
Alibaba Group Holding Ltd.	3 375 200	75 200 363	41 523 366
NetEase Inc.	1 104 000	23 730 813	28 843 915
Techtronic Industries Co., Ltd.	4 142 100	59 506 033	64 724 562
		158 437 209	135 091 843
Japan – 1,3 %			
Nexon Co., Ltd.	983 700	28 084 667	25 012 357
Mexique – 4,7 %			
Grupo Mexico S.A.B. de C.V.	6 715 649	30 850 430	49 384 827
Wal-Mart de Mexico S.A.B. de C.V.	8 714 700	46 184 284	40 544 119
		77 034 714	89 928 946
Norvège – 2,8 %			
Gjensidige Forsikring ASA	2 205 013	55 825 663	53 928 135
Singapour – 5,9 %			
DBS Group Holdings Limited	1 296 570	27 004 333	46 759 539
Mapletree Logistics Trust	16 276 263	26 173 845	21 099 115
United Overseas Bank Ltd.	1 408 800	30 617 348	44 523 138
		83 795 526	112 381 792
Corée du Sud – 3,2 %			
Samsung Electronics Co., Ltd.	766 000	49 644 564	61 416 900
Suède – 5,2 %			
Dometic Group AB	4 493 190	59 902 349	38 792 541
Evolution Gaming Group AB	420 238	49 755 351	59 924 718
		109 657 700	98 717 259
Suisse – 5,5 %			
Kuehne + Nagel International AG	156 380	45 227 265	61 573 796
Nestlé S.A.	306 270	42 750 449	42 789 135
		87 977 714	104 362 931
Royaume-Uni – 10,5 %			
Admiral Group PLC	1 314 928	55 887 864	59 492 603
Anglo American PLC	925 151	36 881 944	39 817 401
Diageo PLC	360 500	16 661 858	15 518 417
Intertek Group PLC	486 800	41 068 381	40 389 185
Rio Tinto PLC	500 678	44 255 476	45 095 393
		194 755 523	200 312 999
États-Unis – 32,6 %			
Booking Holdings Inc.	7 900	28 062 782	42 831 130
Booz Allen Hamilton Holding Corporation, cat. A	186 856	19 445 676	39 356 679
CDW Corporation	56 678	10 253 341	17 363 009
Elevance Health Inc.	80 400	52 627 439	59 623 288
HDFC Bank Ltd., CAAE	524 000	45 693 918	46 133 629
Illinois Tool Works Inc.	130 300	31 913 607	42 256 375
Microsoft Corporation	115 400	17 571 799	70 589 081
Progressive Corporation, The	4 800	496 661	1 364 493
Ross Stores Inc.	411 179	51 460 967	81 776 608
TJX Companies Inc., The	511 300	45 426 879	77 043 480
Tractor Supply Company	103 200	18 369 510	38 134 341
UnitedHealth Group Incorporated	86 900	58 223 469	60 566 450
Visa Inc., cat. A	123 340	23 384 824	44 305 373
		402 930 872	621 343 936
TOTAL DES ACTIONS		1 623 340 843	1 874 483 283
Coûts de transactions		(1 791 738)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 621 549 105	1 874 483 283
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,7 %			33 697 316
ACTIF NET – 100,0 %			1 908 180 599

Fonds Scotia d'actions mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant principalement dans un portefeuille concentré de titres de participation de sociétés situées dans le monde entier.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	627 485 469	–	627 485 469	32,9
Euro	218 453 485	–	218 453 485	11,4
Livre sterling	200 312 999	–	200 312 999	10,5
Dollar de Hong Kong	136 761 681	–	136 761 681	7,2
Couronne danoise	124 635 649	–	124 635 649	6,5
Dollar de Singapour	112 381 791	–	112 381 791	5,9
Franc suisse	104 362 931	–	104 362 931	5,5
Couronne suédoise	98 717 259	–	98 717 259	5,2
Peso mexicain	89 928 947	–	89 928 947	4,7
Won sud-coréen	61 416 900	–	61 416 900	3,2
Couronne norvégienne	53 928 265	–	53 928 265	2,8
Réal brésilien	26 018 606	–	26 018 606	1,4
Yen japonais	25 065 720	–	25 065 720	1,3
	1 879 469 702	–	1 879 469 702	98,5

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023		Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)		
Dollar américain	599 372 069	–	599 372 069	33,2
Euro	219 055 469	–	219 055 469	12,1
Livre sterling	157 072 203	–	157 072 203	8,7
Dollar de Hong Kong	135 873 647	–	135 873 647	7,5
Franc suisse	118 276 054	–	118 276 054	6,6
Couronne suédoise	115 698 859	–	115 698 859	6,4
Couronne danoise	113 328 607	–	113 328 607	6,3
Dollar de Singapour	107 877 757	–	107 877 757	6,0
Couronne norvégienne	52 750 232	–	52 750 232	2,9
Won sud-coréen	51 626 548	–	51 626 548	2,9
Peso mexicain	49 341 288	–	49 341 288	2,7
Réal brésilien	27 601 240	–	27 601 240	1,5
Yen japonais	23 644 968	–	23 644 968	1,3
	1 771 518 941	–	1 771 518 941	98,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 187 946 970 \$, ou environ 9,8 % (177 151 894 \$ ou environ 9,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,3 % (98,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 187 448 328 \$ (177 131 397 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia d'actions mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Brésil	1,3	1,5
Danemark	6,5	6,3
Finlande	3,3	3,1
France	5,1	5,9
Allemagne	3,3	3,1
Hong Kong	7,1	7,5
Japon	1,3	1,3
Mexique	4,7	2,7
Norvège	2,8	2,9
Singapour	5,9	6,0
Corée du Sud	3,2	2,9
Suède	5,2	6,4
Suisse	5,5	6,6
Royaume-Uni	10,5	8,7
États-Unis	32,6	33,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	774 890 084	1 099 593 199	–	1 874 483 283
	774 890 084	1 099 593 199	–	1 874 483 283
31 décembre 2023				
Actions	676 110 761	1 095 203 209	–	1 771 313 970
	676 110 761	1 095 203 209	–	1 771 313 970
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(1 206)	–	(1 206)
	676 110 761	1 095 202 003	–	1 771 312 764

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia de croissance mondiale (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 608 639 528	1 827 949 425
Instruments dérivés	875	–
Trésorerie	17 199 002	8 939 159
Montant à recevoir pour la vente de titres	440 760	7 730 855
Souscriptions à recevoir	446 385	350 093
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	562 009	1 285 622
Total de l'actif	1 627 288 559	1 846 255 154
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	13 714
Frais de gestion à payer (note 5)	636 513	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	1 222 257
Rachats à payer	968 619	2 093 704
Charges à payer	130 862	–
Total du passif	1 735 994	3 329 675
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 625 552 565	1 842 925 479
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	418 203 845	399 934 718
Série F	16 372 856	15 663 166
Série I	1 190 975 864	1 427 327 595
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	108,87	98,76
Série F	126,19	113,81
Série I	132,92	119,31

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	10 255 372	11 543 395
Intérêts à distribuer	539 485	698 635
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	144 869 067	26 531 594
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	49 651 047	203 679 650
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	14 589	(1 099)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	205 329 560	242 452 175
Prêt de titres (note 11)	14 312	15 351
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(60 720)	48 517
Autres revenus	–	584
Total des revenus (pertes), montant net	205 283 152	242 516 627
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	3 709 476	3 511 211
Frais d'administration à taux fixe et charges d'exploitation (note 6)	778 339	828 756
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	163	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 187 439	1 046 961
Frais juridiques	1	1
Frais d'administration liés aux porteurs de parts	2 158	4 305
Frais d'information aux porteurs de parts	938	1 014
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	465 382	450 802
Coûts de transactions	238 481	149 719
Total des charges	6 382 831	5 993 334
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	198 900 321	236 523 293
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	42 563 955	41 344 264
Série F	1 792 203	1 664 913
Série I	154 544 163	193 514 116
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	10,75	9,60
Série F	13,28	11,63
Série I	15,40	12,82
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	3 957 690	4 305 938
Série F	134 918	143 121
Série I	10 037 321	15 092 531

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de croissance mondiale (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars) 2024 2023

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	399 934 718	373 089 795
Série F	15 663 166	14 307 040
Série I	1 427 327 595	1 583 919 436
	<u>1 842 925 479</u>	<u>1 971 316 271</u>

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	42 563 955	41 344 264
Série F	1 792 203	1 664 913
Série I	154 544 163	193 514 116
	<u>198 900 321</u>	<u>236 523 293</u>

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série I	(299 651)	–
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(2 249 882)	–
Série F	(89 939)	–
Série I	(7 844 648)	–
	<u>(10 484 120)</u>	<u>–</u>

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	21 574 798	19 342 866
Série F	1 282 863	1 507 924
Série I	1 949 000	6 797 920
Distributions réinvesties		
Série A	2 235 158	–
Série F	84 641	–
Série I	8 144 294	–
Paiement au rachat		
Série A	(45 854 902)	(29 083 611)
Série F	(2 360 078)	(2 100 772)
Série I	(392 844 889)	(111 922 900)
	<u>(405 789 115)</u>	<u>(115 458 573)</u>

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	18 269 127	31 603 519
Série F	709 690	1 072 065
Série I	(236 351 731)	88 389 136
	<u>(217 372 914)</u>	<u>121 064 720</u>

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	418 203 845	404 693 314
Série F	16 372 856	15 379 105
Série I	1 190 975 864	1 672 308 572
	<u>1 625 552 565</u>	<u>2 092 380 991</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars) 2024 2023

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	198 900 321	236 523 293
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(144 869 067)	(26 531 594)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(49 651 047)	(203 679 650)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(14 589)	1 099
(Gain) perte de change latent	(1 575)	(3 140)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(211 511 733)	(194 299 453)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	631 409 582	286 491 135
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	723 613	(553 199)
Charges à payer et autres montants à payer	767 375	800 623
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	425 752 880	98 749 114
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	23 821 023	26 546 305
Montant payé au rachat de parts rachetables		
	(441 295 608)	(140 319 667)
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
	(20 027)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(417 494 612)	(113 773 362)
Gain (perte) de change latent		
	1 575	3 140
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	8 258 268	(15 024 248)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	8 939 159	53 076 465
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	17 199 002	38 055 357
Intérêts versés ¹⁾		
	163	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	632 129	698 635
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	9 698 901	9 938 632

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia de croissance mondiale (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,9 %			
Brésil – 0,6 %			
B3 SA – Brasil Bolsa Balcao	3 632 000	12 777 316	9 103 137
Canada – 0,8 %			
Stella-Jones Inc.	147 585	11 859 528	13 174 913
Chine – 1,2 %			
Contemporary Amperex Technology Co., Ltd., cat. A	374 900	11 148 653	12 671 564
Kweichow Moutai Co., Ltd., cat. A	24 600	8 179 035	6 788 542
		19 327 688	19 460 106
Danemark – 2,5 %			
Genmab A/S	21 475	7 015 409	7 371 548
Novo Nordisk AS, cat. B	167 866	27 517 225	32 824 353
		34 532 634	40 195 901
France – 1,4 %			
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	7 161	7 017 523	7 527 296
Pernod Ricard SA	54 434	11 990 803	10 139 566
Sartorius Stedim Biotech	19 478	7 061 672	4 356 241
		26 069 998	22 023 103
Hong Kong – 1,6 %			
AIA Group Ltd.	1 726 000	15 581 090	16 016 236
Li Auto Inc.	336 344	5 425 842	4 109 817
Sands China Ltd.	1 942 000	9 986 916	5 536 582
		30 993 848	25 662 635
Inde – 1,0 %			
HDFC Bank Limited	610 137	15 997 655	16 865 052
Japon – 4,3 %			
Cyberagent Inc.	594 300	5 861 062	5 070 259
Hoshizaki Corporation	90 200	5 367 231	3 928 135
Nippon Paint Holdings Co., Ltd.	1 035 300	10 813 654	9 262 366
Olympus Corporation	871 200	13 239 307	19 188 719
Rakuten Inc.	1 128 000	8 706 732	7 923 952
Shiseido Co., Ltd.	227 800	11 486 231	8 875 750
SMC Corporation	18 300	7 616 052	11 961 921
Sysmex Corporation	193 700	6 581 185	4 260 657
		69 671 454	70 471 759
Pays-Bas – 3,8 %			
Adyen NV	6 689	16 648 468	10 915 937
ASM International NV	12 676	6 712 221	13 215 912
Prosus NV	775 341	26 998 241	37 595 595
		50 358 930	61 727 444
Norvège – 0,7 %			
Schibsted ASA, cat. A	289 673	14 693 267	11 694 195
Russie – 0,0 %			
Sberbank of Russia*	1 522 368	5 263 226	–
Corée du Sud – 0,9 %			
Samsung Electronics Co., Ltd.	191 679	14 227 217	15 368 577
Suède – 1,9 %			
Atlas Copco AB, cat. B	935 035	7 675 656	20 722 263
Epiroc AB, cat. B	420 174	6 544 023	10 494 673
		14 219 679	31 216 936
Suisse – 1,1 %			
Compagnie Financière Richemont SA, cat. A	86 619	8 011 264	18 502 399
Taiwan – 2,8 %			
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd.	1 102 000	25 657 585	44 763 980
Royaume-Uni – 6,9 %			
Bellway PLC	170 663	8 070 688	7 495 829
BHP Group PLC	491 829	16 261 741	19 272 526
CRH PLC	397 737	18 652 944	40 349 183
Reliance Industries Ltd., CIAE	410 977	27 822 266	41 975 288
Woodside Energy Group Ltd.	125 815	3 308 173	3 232 019
		74 115 812	112 324 845
États-Unis – 67,4 %			
ABIOMED Inc., droits, 31 déc. 2029*	33 556	–	–
Adobe Inc.	11 740	6 741 149	8 925 986
Advanced Drainage Systems Inc.	79 699	10 176 314	17 494 557
Advanced Micro Devices Inc.	42 484	7 214 805	9 431 392
AeroVironment Inc.	34 246	9 033 714	8 537 597
Albemarle Corporation	50 507	7 537 704	6 602 656
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	64 020	8 264 815	21 290 934
Alphabet Inc., cat. C	156 590	10 062 771	39 308 230
Amazon.com Inc.	244 213	22 062 503	64 589 372
Analog Devices Inc.	76 270	16 530 887	23 826 285
Arthur J. Gallagher & Co.	56 641	6 363 364	20 101 245
AutoZone Inc.	3 191	12 254 054	12 944 713
Brunswick Corporation	68 630	8 602 104	6 835 010
CB Richard Ellis Group Inc., cat. A	121 045	9 584 292	14 762 030
Certara Inc.	247 404	9 703 100	4 689 529
Chevy Inc.	320 151	15 570 725	11 935 339
Cloudflare Inc., cat. A	143 410	9 634 722	16 256 980
Comfort Systems USA Inc.	28 921	7 208 370	12 037 355
CoStar Group Inc.	114 049	12 946 327	11 572 224
Coupage Inc.	494 464	15 731 124	14 177 233

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,9 % (suite)			
États-Unis – 67,4 % (suite)			
Datadog Inc., cat. A	59 338	6 806 462	10 532 032
DoorDash Inc.	147 596	21 773 369	21 973 358
Eaton Corporation	34 941	7 115 179	14 993 911
Elevance Health Inc.	76 421	21 150 914	56 672 528
Entegris Inc.	76 069	7 605 518	14 096 106
Floor & Decor Holdings Inc., cat. A	56 542	7 413 362	7 692 615
Markel Corporation	7 003	5 984 123	15 101 477
Martin Marietta Materials Inc.	70 873	24 076 465	52 552 405
Mastercard Inc., cat. A	52 272	9 135 309	31 560 075
MercadoLibre Inc.	8 752	12 411 001	19 684 454
Meta Platforms, Inc., cat. A	85 135	22 353 852	58 749 069
Microsoft Corporation	107 197	21 077 498	65 571 384
Mobileye Global Inc., cat. A	213 765	8 672 124	8 216 442
Moderna Inc.	73 783	8 727 505	11 991 202
Moody's Corporation	66 831	11 245 905	38 499 990
Neogen Corporation	336 373	8 280 422	7 195 366
Netflix Inc.	20 916	11 120 382	19 318 703
NVIDIA Corporation	269 203	20 230 242	45 515 600
PDD Holdings Inc.	45 423	6 570 539	8 264 887
Pool Corporation	14 241	6 709 912	5 989 881
Royalty Pharma PLC, cat. A	429 039	22 279 003	15 483 876
Ryanair Holdings PLC, CAEE	251 321	27 147 684	40 050 114
S&P Global Inc.	26 819	11 723 538	16 370 058
Sea Ltd., CAEE	106 256	11 305 594	10 385 947
Service Corporation International	343 087	23 405 463	33 398 722
Shopify Inc., cat. A	188 076	9 384 781	17 001 177
SiteOne Landscape Supply Inc.	52 446	5 735 907	8 714 443
Spotify Technology SA	20 486	5 734 111	8 797 698
Square Inc.	185 360	14 400 972	16 359 920
STAAR Surgical Company	57 162	8 004 759	3 724 589
Texas Instruments Incorporated	65 243	14 911 036	17 369 739
Thermo Fisher Scientific Inc.	15 614	5 472 648	11 817 132
Trade Desk Inc., The, cat. A	162 342	9 119 665	21 700 256
UnitedHealth Group Incorporated	22 947	15 445 674	15 993 307
Walt Disney Company, The	82 310	12 323 498	11 184 869
YETI Holdings Inc.	157 868	7 935 778	8 242 547
		658 013 038	1 096 084 546
TOTAL DES ACTIONS		1 085 790 139	1 608 639 528
Coûts de transactions		(697 914)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 085 092 225	1 608 639 528
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			875
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,1 %			16 912 162
ACTIF NET – 100,0 %			1 625 552 565

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Fonds Scotia de croissance mondiale (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans un large éventail de titres de participation de sociétés de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 138 278 060	–	1 138 278 060	70,0
Euro	83 750 545	–	83 750 545	5,2
Yen japonais	70 602 966	–	70 602 966	4,3
Livre sterling	70 396 787	–	70 396 787	4,3
Dollar taïwanais	44 895 512	–	44 895 512	2,8
Couronne danoise	40 195 901	–	40 195 901	2,5
Couronne suédoise	31 216 937	–	31 216 937	1,9
Dollar de Hong Kong	25 662 636	–	25 662 636	1,6
Renminbi chinois	19 460 106	–	19 460 106	1,2
Franc suisse	18 502 399	–	18 502 399	1,1
Roupie indienne	17 019 686	–	17 019 686	1,0
Won sud-coréen	15 368 577	–	15 368 577	0,9
Couronne norvégienne	11 694 195	–	11 694 195	0,7
Réal brésilien	9 168 186	–	9 168 186	0,6
	1 596 212 494	–	1 596 212 494	98,1

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 299 214 449	–	1 299 214 449	70,5
Euro	109 526 483	–	109 526 483	5,9
Livre sterling	99 208 371	–	99 208 371	5,4
Yen japonais	80 356 222	–	80 356 222	4,4
Dollar de Hong Kong	62 017 774	–	62 017 774	3,4
Couronne suédoise	36 266 858	–	36 266 858	2,0
Dollar taïwanais	28 719 086	–	28 719 086	1,6
Couronne norvégienne	22 959 761	–	22 959 761	1,2
Roupie indienne	20 637 940	–	20 637 940	1,1
Franc suisse	20 035 297	–	20 035 297	1,1
Réal brésilien	17 659 433	–	17 659 433	1,0
Couronne danoise	11 121 005	–	11 121 005	0,6
Renminbi chinois	9 898 172	–	9 898 172	0,5
Won sud-coréen	9 840 190	–	9 840 190	0,5
	1 827 461 041	–	1 827 461 041	99,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 159 621 249 \$, ou environ 9,8 % de l'actif net (182 746 104 \$ ou environ 9,9 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,9 % (99,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 160 863 953 \$ (182 794 943 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia de croissance mondiale (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Brésil	0,6	1,0
Canada	0,8	–
Chine	1,2	0,5
Danemark	2,5	0,6
France	1,4	2,1
Allemagne	–	0,6
Hong Kong	1,6	3,4
Inde	1,0	1,1
Japon	4,3	4,4
Pays-Bas	3,8	3,2
Norvège	0,7	1,2
Russie	0,0	0,0
Corée du Sud	0,9	0,5
Suède	1,9	2,0
Suisse	1,1	1,1
Taiwan	2,8	1,6
Royaume-Uni	6,9	7,8
États-Unis	67,4	68,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 125 858 425	482 781 103	–	1 608 639 528
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	875	–	875
	1 125 858 425	482 781 978	–	1 608 640 403

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 273 740 426	554 208 999	–	1 827 949 425
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(13 714)	–	(13 714)
	1 273 740 426	554 195 285	–	1 827 935 711

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	345 511 250	343 997 223
Instruments dérivés	1 329	–
Trésorerie	28 000 398	17 360 435
Montant à recevoir pour la vente de titres	2 490 593	74 733
Souscriptions à recevoir	182 442	21 699
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	784 860	95 659
Total de l'actif	376 970 872	361 549 749
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	12 304	–
Rachats à payer	2 500	250 000
Charges à payer	30 146	–
Distributions à verser	11	16
Total du passif	44 961	250 016
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	376 925 911	361 299 733
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	7 587 302	7 271 662
Série F	1 228 125	1 021 714
Série I	368 110 484	353 006 357
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	17,60	17,01
Série F	18,42	17,72
Série I	20,75	19,85

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	5 840 400	6 436 142
Intérêts à distribuer	775 727	73 709
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	17 401 408	13 125 871
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(6 643 758)	27 834 204
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	1 329	(177)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	17 375 106	47 469 749
Prêt de titres (note 11)	13 591	3 265
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(2 786)	(16 779)
Total des revenus (pertes), montant net	17 385 911	47 456 235
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	70 655	64 159
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	171 058	157 266
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	45	6 699
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	824 932	1 004 193
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	25 307	23 210
Coûts de transactions	84 257	79 687
Total des charges	1 176 708	1 335 779
Charges absorbées par le gestionnaire	–	(52)
Charges, montant net	1 176 708	1 335 727
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	16 209 203	46 120 508
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	250 146	860 497
Série F	41 930	95 353
Série I	15 917 127	45 164 658
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,59	1,94
Série F	0,65	2,01
Série I	0,90	2,47
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	427 097	444 611
Série F	64 536	47 520
Série I	17 737 101	18 319 350

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	7 271 662	6 451 092
Série F	1 021 714	654 028
Série I	353 006 357	315 538 674
	<u>361 299 733</u>	<u>322 643 794</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	250 146	860 497
Série F	41 930	95 353
Série I	15 917 127	45 164 658
	<u>16 209 203</u>	<u>46 120 508</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	692 308	431 931
Série F	283 892	257 690
Série I	4 049 000	272 000
Paiement au rachat		
Série A	(626 814)	(699 563)
Série F	(119 411)	(139 083)
Série I	(4 862 000)	(26 263 000)
	<u>(583 025)</u>	<u>(26 140 025)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	315 640	592 865
Série F	206 411	213 960
Série I	15 104 127	19 173 658
	<u>15 626 178</u>	<u>19 980 483</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	7 587 302	7 043 957
Série F	1 228 125	867 988
Série I	368 110 484	334 712 332
	<u>376 925 911</u>	<u>342 624 277</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	16 209 203	46 120 508
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(17 401 408)	(13 125 871)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	6 643 758	(27 834 204)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(1 329)	177
(Gain) perte de change latent	(888)	(1 569)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(36 475 918)	(26 213 177)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	43 303 681	52 146 460
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(689 201)	(319 517)
Charges à payer et autres montants à payer	42 450	40 843
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>11 630 348</u>	<u>30 813 650</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	4 837 660	946 958
Montant payé au rachat de parts rachetables	(5 828 928)	(27 099 147)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(5)	(1)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>(991 273)</u>	<u>(26 152 190)</u>
Gain (perte) de change latent	888	1 569
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	10 639 075	4 661 460
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	17 360 435	677 316
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>28 000 398</u>	<u>5 340 345</u>
Intérêts versés ¹⁾	45	6 699
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	839 432	73 709
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 262 563	5 112 467

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 91,7 %			
Brésil – 1,9 %			
Odontoprev S.A.	2 612 850	8 977 282	7 265 040
Danemark – 7,0 %			
Royal Unibrew AS	106 400	13 722 834	11 536 329
Topdanmark AS	203 489	12 129 010	14 713 080
		25 851 844	26 249 409
Finlande – 3,5 %			
Stora Enso Oyj, cat. R	698 800	13 246 452	13 079 731
France – 3,7 %			
Eurofins Scientific SE	85 100	9 681 119	5 791 138
Teleperformance	57 200	8 584 657	8 212 357
		18 265 776	14 003 495
Allemagne – 11,2 %			
Bechtle AG	171 500	11 784 633	11 046 369
CTS Eventim AG & Co KGaA	90 800	8 006 826	10 373 304
Fielmann AG	153 100	11 104 337	9 627 288
Rational AG	173	93 718	197 387
Scout24 AG	104 300	8 408 808	10 885 446
		39 398 322	42 129 794
Hong Kong – 3,4 %			
Techtronic Industries Co., Ltd.	822 400	9 166 884	12 850 844
Italie – 4,8 %			
Brembo SPA	449 826	5 622 262	6 774 201
Reply SpA	55 800	7 371 588	11 301 936
		12 993 850	18 076 137
Japon – 1,5 %			
Nexon Co., Ltd.	215 400	4 559 457	5 476 936
Mexique – 7,8 %			
Beclé S.A.B. de C.V.	2 336 800	5 755 174	5 774 602
Grupo Mexico S.A.B. de C.V.	1 124 521	4 148 481	8 269 383
Qualitas Controladora S.A.B. de C.V.	1 097 190	5 007 561	15 244 774
		14 911 216	29 288 759
Norvège – 3,6 %			
Gjensidige Forsikring ASA	559 300	13 571 892	13 678 834
Philippines – 0,0 %			
International Container Terminal Services Inc.	410	2 184	3 362
Singapour – 2,0 %			
Mapletree Logistics Trust	3 196 032	5 373 208	4 143 055
Parkway Life Real Estate Investment Trust	992 200	3 192 879	3 502 535
		8 566 087	7 645 590
Suède – 6,5 %			
Dometic Group AB	1 024 036	12 238 990	8 841 148
Evolution Gaming Group AB	109 968	11 785 121	15 681 117
		24 024 111	24 522 265
Suisse – 3,7 %			
DKSH Holding AG	8 000	826 926	739 652
Softwareone Holding AG	365 889	8 442 440	9 428 810
VAT Group AG	4 900	1 919 406	3 774 783
		11 188 772	13 943 245
Royaume-Uni – 12,5 %			
Admiral Group PLC	336 600	13 187 310	15 229 131
Howden Joinery Group PLC	705 600	6 990 808	10 667 515
Intertek Group PLC	93 200	7 918 047	7 732 687
Softcat PLC	422 025	10 696 137	13 271 712
Spirax-Sarco Engineering PLC	2 300	238 640	337 623
		39 030 942	47 238 668
États-Unis – 18,6 %			
AGCO Corporation	57 300	8 251 646	7 675 760
AO Smith Corporation	85 900	5 281 533	9 614 198
Ashland Inc.	92 200	11 352 812	11 923 110
Booz Allen Hamilton Holding Corporation, cat. A	37 500	3 985 371	7 898 464
Concentrix Corporation	92 300	7 620 531	7 993 573
Expeditors International of Washington Inc.	60 000	6 876 846	10 247 167
On Holding AG, cat. A	3 600	102 712	191 164
W.R. Berkley Corporation	134 975	7 547 490	14 515 705
		51 018 941	70 059 141
TOTAL DES ACTIONS		294 774 012	345 511 250
Coûts de transactions		(382 744)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		294 391 268	345 511 250
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			1 329
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 8,3 %			31 413 332
ACTIF NET – 100,0 %			376 925 911

Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant principalement dans les titres de participation de petites sociétés de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	87 289 949	–	87 289 949	23,2
Dollar américain	71 329 986	–	71 329 986	18,9
Livre sterling	47 238 668	–	47 238 668	12,5
Peso mexicain	29 288 759	–	29 288 759	7,8
Couronne danoise	26 249 427	–	26 249 427	7,0
Couronne suédoise	24 522 266	–	24 522 266	6,5
Franc suisse	15 225 070	–	15 225 070	4,0
Couronne norvégienne	13 678 876	–	13 678 876	3,6
Dollar de Hong Kong	12 992 078	–	12 992 078	3,4
Réal brésilien	7 818 408	–	7 818 408	2,1
Dollar de Singapour	7 645 589	–	7 645 589	2,0
Yen japonais	5 488 621	–	5 488 621	1,5
Peso philippin	3 362	–	3 362	0,0
	348 771 059	–	348 771 059	92,5

31 décembre 2023

Devise	31 décembre 2023			Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	
Euro	76 759 480	–	76 759 480	21,2
Dollar américain	63 165 033	–	63 165 033	17,5
Livre sterling	35 613 766	–	35 613 766	9,9
Franc suisse	31 535 923	–	31 535 923	8,7
Peso mexicain	30 262 123	–	30 262 123	8,4
Couronne suédoise	27 707 336	–	27 707 336	7,7
Couronne danoise	25 613 649	–	25 613 649	7,1
Dollar de Singapour	13 871 211	–	13 871 211	3,8
Couronne norvégienne	13 183 828	–	13 183 828	3,6
Dollar de Hong Kong	13 020 022	–	13 020 022	3,6
Réal brésilien	8 983 673	–	8 983 673	2,5
Yen japonais	5 177 520	–	5 177 520	1,4
Peso philippin	2 404	–	2 404	0,0
	344 895 968	–	344 895 968	95,4

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 34 877 106 \$, ou environ 9,3 % de l'actif net (34 489 597 \$ ou environ 9,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 91,7 % (95,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 34 551 125 \$ (34 399 722 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Brésil	1,9	2,5
Danemark	7,0	7,1
Finlande	3,5	3,5
France	3,7	1,9
Allemagne	11,2	11,2
Hong Kong	3,4	3,6
Italie	4,8	4,6
Japon	1,5	1,4
Mexique	7,8	8,4
Norvège	3,6	3,6
Philippines	0,0	0,0
Singapour	2,0	3,8
Suède	6,5	7,7
Suisse	3,7	8,7
Royaume-Uni	12,5	9,9
États-Unis	18,6	17,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	–

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	114 825 297	230 685 953	–	345 511 250
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	1 329	–	1 329
	114 825 297	230 687 282	–	345 512 579

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	101 512 935	242 484 288	–	343 997 223
	101 512 935	242 484 288	–	343 997 223

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	73 778 714	63 147 576
Trésorerie	2 238 157	2 495 868
Souscriptions à recevoir	7 078	17 808
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	13 513	43 529
Total de l'actif	76 037 462	65 704 781
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	37 899	–
Rachats à payer	–	47 066
Charges à payer	12 098	–
Total du passif	49 997	47 066
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	75 987 465	65 657 715
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	21 932 851	19 662 179
Série F	422 816	214 561
Série I	9 972 211	8 715 813
Série K	6 779 005	5 359 357
Série M	36 880 582	31 705 805
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	12,80	11,90
Série F	13,30	12,31
Série I	13,84	12,72
Série K	13,75	12,65
Série M	13,75	12,65

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	509 533	407 331
Intérêts à distribuer	60 506	25 998
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	767 297	(118 438)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	4 500 689	8 562 345
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 838 025	8 877 236
Gain (perte) de change net réalisé et latent	104 664	(19 560)
Autres revenus	–	580
Total des revenus (pertes), montant net	5 942 689	8 858 256
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	214 947	167 321
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	65 319	48 429
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	509	–
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	69 813	54 782
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	29 368	23 481
Coûts de transactions	5 186	11 540
Total des charges	385 596	306 118
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 557 093	8 552 138
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 511 798	2 810 969
Série F	21 448	29 756
Série I	770 398	1 361 933
Série K	493 023	718 717
Série M	2 760 426	3 630 763
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,89	1,75
Série F	0,92	1,81
Série I	1,11	1,99
Série K	1,11	1,96
Série M	1,07	1,86
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	1 692 546	1 607 483
Série F	23 305	16 407
Série I	697 033	684 006
Série K	446 086	367 584
Série M	2 582 059	1 955 355

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	19 662 179	15 473 667
Série F	214 561	156 931
Série I	8 715 813	7 123 271
Série K	5 359 357	3 811 863
Série M	31 705 805	16 353 251
	65 657 715	42 918 983

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	1 511 798	2 810 969
Série F	21 448	29 756
Série I	770 398	1 361 933
Série K	493 023	718 717
Série M	2 760 426	3 630 763
	5 557 093	8 552 138

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	3 173 647	1 657 222
Série F	236 676	84 296
Série I	1 260 000	539 000
Série K	2 211 402	231 276
Série M	5 143 107	9 251 464
Paiement au rachat		
Série A	(2 414 773)	(2 055 504)
Série F	(49 869)	(86 728)
Série I	(774 000)	(728 000)
Série K	(1 284 777)	(474 919)
Série M	(2 728 756)	(3 901 879)
	4 772 657	4 516 228

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	2 270 672	2 412 687
Série F	208 255	27 324
Série I	1 256 398	1 172 933
Série K	1 419 648	475 074
Série M	5 174 777	8 980 348
	10 329 750	13 068 366

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	21 932 851	17 886 354
Série F	422 816	184 255
Série I	9 972 211	8 296 204
Série K	6 779 005	4 286 937
Série M	36 880 582	25 333 599
	75 987 465	55 987 349

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 557 093	8 552 138
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(767 297)	118 438
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 500 689)	(8 562 345)
(Gain) perte de change latent	(2 902)	(5 385)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(56 586)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(9 015 295)	(14 735 305)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	3 652 143	9 449 038
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	30 016	(17 114)
Charges à payer et autres montants à payer	49 997	41 899
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(4 996 934)	(5 215 222)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	11 832 200	11 741 286
Montant payé au rachat de parts rachetables	(7 095 879)	(7 204 919)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	4 736 321	4 536 367
Gain (perte) de change latent	2 902	5 385
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(260 613)	(678 855)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 495 868	2 376 388
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 238 157	1 702 918
Intérêts versés ¹⁾	509	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	71 072	25 998
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	459 172	278 849

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,1 %			
Canada – 3,3 %			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	7 760	1 236 569	1 254 482
Kinaxis Inc.	7 798	1 167 178	1 230 212
		2 403 747	2 484 694
France – 3,9 %			
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	1 187	1 140 648	1 247 717
Schneider Electric SA	5 293	1 136 569	1 728 665
		2 277 217	2 976 382
Hong Kong – 2,1 %			
AIA Group Ltd.	168 295	1 971 418	1 561 676
Japon – 4,1 %			
Hoya Corporation	7 296	1 126 404	1 168 767
Keyence Corporation	3 210	1 982 205	1 938 853
		3 108 609	3 107 620
Pays-Bas – 2,9 %			
ASML Holding N.V.	1 534	1 303 852	2 166 254
Espagne – 2,1 %			
Industria de Diseño Textil S.A.	23 697	1 025 071	1 602 901
Suède – 1,5 %			
Atlas Copco AB, série A	45 212	854 575	1 165 966
Suisse – 4,3 %			
Nestlé S.A.	15 260	2 442 994	2 131 982
Sika AG	2 975	1 162 760	1 159 086
		3 605 754	3 291 068
Royaume-Uni – 10,4 %			
Ashtead Group PLC	10 120	916 603	922 617
B&M European Value Retail SA	82 853	760 487	626 920
Diageo PLC	37 962	2 177 836	1 634 148
Diploma PLC	18 769	853 026	1 339 993
Intertek Group PLC	18 453	1 492 562	1 531 022
London Stock Exchange Group PLC	11 520	1 523 268	1 868 461
		7 723 782	7 923 161
États-Unis – 62,5 %			
Abbott Laboratories	9 454	1 403 929	1 344 453
Accenture PLC, cat. A	3 270	1 236 885	1 357 846
Alphabet Inc., cat. A	18 130	2 807 292	4 519 598
Amazon.com Inc.	14 830	2 733 200	3 922 233
Ametek Inc.	6 050	1 085 744	1 380 352
Autodesk Inc.	4 450	1 401 500	1 507 024
Bank OZK	28 714	1 543 467	1 611 203
Becton, Dickinson and Company	4 972	1 588 732	1 590 308
Boston Scientific Corporation	23 701	1 357 611	2 497 966
CME Group Inc.	4 880	1 380 083	1 313 034
Copart Inc.	27 162	1 196 540	2 013 322
Danaher Corporation	5 790	1 787 857	1 979 843
Estée Lauder Companies Inc., The	5 423	986 810	789 685
Fiserv Inc.	9 937	1 468 911	2 026 893
HDFC Bank Ltd., CAAE	15 414	1 365 665	1 357 068
Interactive Brokers Group Inc., cat. A	13 440	1 306 372	2 255 083
IQVIA Holdings Inc.	5 475	1 525 855	1 584 324
Mastercard Inc., cat. A	3 687	1 709 039	2 226 087
Microsoft Corporation	8 606	3 191 078	5 264 208
PepsiCo Inc.	8 150	1 957 287	1 839 628
Sherwin-Williams Company, The	3 629	1 240 372	1 482 184
SiteOne Landscape Supply Inc.	5 880	1 351 822	977 023
UnitedHealth Group Incorporated	3 816	2 183 930	2 659 627
		37 809 981	47 498 992
TOTAL DES ACTIONS		62 084 006	73 778 714
Coûts de transactions		(23 494)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		62 060 512	73 778 714
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,9 %			2 208 751
ACTIF NET – 100,0 %			75 987 465

Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme au moyen d'un portefeuille de placements dont le conseiller en valeurs estime qu'il présente dans l'ensemble une intensité carbonique plus faible que celle du marché en général. Il investit surtout dans un vaste éventail de titres de participation de partout dans le monde, soit directement ou indirectement par l'intermédiaire d'autres fonds d'investissement.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	49 724 812	–	49 724 812	65,4
Livre sterling	7 934 854	–	7 934 854	10,4
Euro	6 746 577	–	6 746 577	8,9
Franc suisse	3 291 068	–	3 291 068	4,3
Yen japonais	3 107 620	–	3 107 620	4,1
Dollar de Hong Kong	1 561 676	–	1 561 676	2,1
Couronne suédoise	1 165 966	–	1 165 966	1,5
	73 532 572	–	73 532 572	96,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	44 107 568	–	44 107 568	67,2
Livre sterling	6 495 510	–	6 495 510	9,9
Euro	5 281 850	–	5 281 850	8,0
Franc suisse	3 432 712	–	3 432 712	5,2
Yen japonais	2 284 776	–	2 284 776	3,5
Dollar de Hong Kong	1 120 847	–	1 120 847	1,7
Couronne suédoise	975 897	–	975 897	1,5
	63 699 160	–	63 699 160	97,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant

constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 7 353 257 \$, ou environ 9,7 % de l'actif net (6 369 916 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,1 % (96,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 7 377 871 \$ (6 314 758 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Canada	3,3	2,9
France	3,9	3,9
Hong Kong	2,1	1,7
Japon	4,1	3,5
Pays-Bas	2,9	2,2
Espagne	2,1	2,0
Suède	1,5	1,5
Suisse	4,3	5,2
Royaume-Uni	10,4	9,9
États-Unis	62,5	63,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	49 983 686	23 795 028	–	73 778 714
	49 983 686	23 795 028	–	73 778 714

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Actions	43 555 986	19 591 590	–	63 147 576
	43 555 986	19 591 590	–	63 147 576

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	252 061 498	227 252 906
Trésorerie	10 443 351	7 441 260
Souscriptions à recevoir	229 717	102 166
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	77 176	269 831
Total de l'actif	262 811 742	235 066 163
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	64
Frais de gestion à payer (note 5)	98 971	–
Montant à payer pour l'achat de titres	1 605 529	–
Rachats à payer	66 683	50 070
Charges à payer	27 170	–
Distributions à verser	2	2
Total du passif	1 798 355	50 136
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	261 013 387	235 016 027
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	28 959 941	27 663 704
Série F	9 614 201	8 990 819
Série M	222 439 245	198 361 504
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	47,41	41,78
Série F	45,85	40,58
Série M	17,12	15,11

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 620 934	1 400 645
Intérêts à distribuer	188 031	152 944
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	12 244 866	(3 147 212)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	17 643 802	29 633 066
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	64	21
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	31 697 697	28 039 464
Prêt de titres (note 11)	830	1 899
Gain (perte) de change net réalisé et latent	20 717	(21 486)
Total des revenus (pertes), montant net	31 719 244	28 019 877
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	576 213	492 269
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	155 286	137 653
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	148 971	205 316
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	67 349	58 486
Coûts de transactions	8 546	23 319
Total des charges	956 819	917 608
Charges absorbées par le gestionnaire	(3 369)	–
Charges, montant net	953 450	917 608
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	30 765 794	27 102 269
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	3 609 843	3 797 055
Série F	1 139 884	1 076 234
Série M	26 016 067	22 228 980
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série Apogée	5,62	4,98
Série F	5,24	4,35
Série M	2,00	1,65
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	642 743	762 075
Série F	217 700	247 290
Série M	13 020 113	13 432 805

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	27 663 704	32 068 311
Série F	8 990 819	8 498 200
Série M	198 361 504	172 059 159
	<u>235 016 027</u>	<u>212 625 670</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	3 609 843	3 797 055
Série F	1 139 884	1 076 234
Série M	26 016 067	22 228 980
	<u>30 765 794</u>	<u>27 102 269</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	746 158	737 497
Série F	250 580	115 112
Série M	20 780 450	10 824 122
Paiement au rachat		
Série Apogée	(3 059 764)	(8 566 161)
Série F	(767 082)	(551 061)
Série M	(22 718 776)	(17 945 272)
	<u>(4 768 434)</u>	<u>(15 385 763)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	1 296 237	(4 031 609)
Série F	623 382	640 285
Série M	24 077 741	15 107 830
	<u>25 997 360</u>	<u>11 716 506</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	28 959 941	28 036 702
Série F	9 614 201	9 138 485
Série M	222 439 245	187 166 989
	<u>261 013 387</u>	<u>224 342 176</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	30 765 794	27 102 269
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(12 244 866)	3 147 212
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(17 643 802)	(29 633 066)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(64)	(21)
(Gain) perte de change latent	(1 151)	(2 408)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(42 676)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(24 914 465)	(34 494 218)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	31 600 070	47 412 123
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	192 655	29 564
Charges à payer et autres montants à payer	126 141	115 637
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	7 880 312	13 634 416
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	21 570 196	11 624 070
Montant payé au rachat de parts rachetables	(26 449 568)	(27 066 649)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(4 879 372)	(15 442 579)
Gain (perte) de change latent	1 151	2 408
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 000 940	(1 808 163)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	7 441 260	8 035 824
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	10 443 351	6 230 069
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	212 191	152 944
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 640 459	1 182 218

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 96,7 %			
Danemark – 1,1 %			
Genmab A/S	8 603	3 947 983	2 953 082
France – 6,9 %			
Kering SA	4 686	3 436 895	2 331 764
L'Oréal SA	6 415	2 303 645	3 860 990
Schneider Electric SA	35 825	6 617 059	11 700 251
		12 357 599	17 893 005
Allemagne – 2,7 %			
Scout24 AG	37 433	3 451 476	3 906 758
Symrise AG	18 332	2 806 465	3 071 703
		6 257 941	6 978 461
Hong Kong – 1,6 %			
AIA Group Ltd.	245 300	2 727 892	2 276 236
Tencent Holdings Limited	27 300	1 695 107	1 773 081
		4 422 999	4 049 317
Indonésie – 0,3 %			
PT Bank Central Asia Tbk	924 200	513 052	763 857
Japon – 4,8 %			
Chugai Pharmaceutical Co., Ltd.	81 100	4 164 734	3 963 500
Keyence Corporation	4 300	2 518 194	2 597 218
MISUMI Group Inc.	49 700	1 895 026	1 163 758
Sony Corporation	40 200	4 974 862	4 676 601
		13 552 816	12 401 077
Mexique – 0,3 %			
Wal-Mart de Mexico S.A.B. de C.V.	144 000	672 052	669 943
Pays-Bas – 0,9 %			
Adyen NV	1 361	3 416 575	2 221 048
Singapour – 0,7 %			
DBS Group Holdings Limited	50 452	1 146 853	1 819 502
Suède – 2,1 %			
Atlas Copco AB, série A	119 815	2 195 725	3 089 892
Epiroc AB, cat. A	88 901	2 486 077	2 425 835
		4 681 802	5 515 727
Suisse – 1,8 %			
Roche Holdings AG	6 920	3 037 792	2 628 394
SGS SA	17 940	2 215 854	2 184 465
		5 253 646	4 812 859
Royaume-Uni – 2,7 %			
Diploma PLC	43 071	2 320 600	3 075 009
Haleon PLC	402 540	2 373 973	2 242 214
Spirax-Sarco Engineering PLC	12 046	2 250 032	1 768 266
		6 944 605	7 085 489
États-Unis – 70,8 %			
AbbVie Inc.	13 674	2 813 859	3 209 838
Accenture PLC, cat. A	9 645	3 660 853	4 005 022
Adobe Inc.	5 150	3 180 894	3 915 573
Alcon Inc.	53 763	5 225 679	6 554 453
Alphabet Inc., cat. A	48 179	4 245 336	12 010 463
Amazon.com Inc.	44 180	8 108 385	11 684 712
Apple Inc.	12 700	1 556 915	3 660 801
Applied Materials Inc.	15 324	2 823 361	4 949 240
ASML Holding N.V.	2 352	1 808 208	3 292 085
Atkore Inc.	8 054	1 942 336	1 487 281
Booking Holdings Inc.	545	2 632 219	2 954 806
Broadcom Inc.	2 006	1 412 758	4 407 803
CME Group Inc.	18 034	4 329 569	4 852 308
CoStar Group Inc.	22 145	2 426 497	2 246 990
Costco Wholesale Corporation	2 600	1 764 065	3 024 544
Danaher Corporation	16 747	4 839 015	5 726 499
Deere & Company	8 884	2 770 951	4 542 794
Globant SA	8 846	2 547 922	2 158 110
HDFC Bank Ltd., CAAE	12 696	906 850	1 117 772
Honeywell International Inc.	8 481	2 338 415	2 478 558
Intuitive Surgical Inc.	6 619	2 126 914	4 029 756
Meta Platforms, Inc., cat. A	18 378	5 449 213	12 682 098
Microsoft Corporation	20 316	6 883 513	12 427 103
Netflix Inc.	7 780	4 998 010	7 185 863
Northrop Grumman Corporation	3 826	2 461 590	2 282 729
Pinterest Inc.	88 636	4 470 417	5 345 963
Repligen Corporation	10 274	2 095 501	1 772 514
Rockwell Automation Inc.	10 166	3 597 960	3 829 989
Salesforce.com Inc.	17 061	5 135 139	6 003 152
SAP AG, CAAE	16 572	1 875 079	4 574 832
Schlumberger Limitée	53 719	1 816 819	3 468 635
ServiceNow Inc.	3 581	1 937 214	3 855 402
Synopsys Inc.	3 664	945 120	2 983 933
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE	5 329	840 285	1 267 632
Thermo Fisher Scientific Inc.	6 319	3 897 091	4 782 404
Tradeweb Markets Inc.	26 947	2 061 062	3 909 211
UnitedHealth Group Incorporated	6 738	3 340 588	4 696 165
Vertex Pharmaceuticals Incorporated	17 228	4 337 953	11 051 497
XP Inc.	19 507	868 448	469 601
		120 472 003	184 898 131

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
TOTAL DES ACTIONS		183 639 926	252 061 498
Coûts de transactions		(59 675)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		183 580 251	252 061 498
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,3 %			8 951 889
ACTIF NET – 100,0 %			261 013 387

Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme au moyen de la plus-value du capital en investissant principalement dans des actions de sociétés à grande capitalisation d'Amérique du Nord, d'Europe, d'Australie et d'Extrême-Orient.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	184 229 555	–	184 229 555	70,6
Euro	27 092 573	–	27 092 573	10,4
Yen japonais	12 425 127	–	12 425 127	4,8
Livre sterling	7 085 488	–	7 085 488	2,7
Couronne suédoise	5 515 727	–	5 515 727	2,1
Franc suisse	4 812 859	–	4 812 859	1,8
Dollar de Hong Kong	4 049 316	–	4 049 316	1,6
Couronne danoise	2 953 082	–	2 953 082	1,1
Dollar de Singapour	1 819 502	–	1 819 502	0,7
Roupie indonésienne	763 857	–	763 857	0,3
Peso mexicain	669 943	–	669 943	0,3
	251 417 030	–	251 417 030	96,4

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	164 461 650	–	164 461 650	70,0
Euro	25 095 942	–	25 095 942	10,7
Yen japonais	12 607 601	–	12 607 601	5,4
Livre sterling	6 908 937	–	6 908 937	2,9
Couronne suédoise	5 091 250	–	5 091 250	2,2
Dollar de Hong Kong	4 423 194	–	4 423 194	1,9
Franc suisse	4 351 212	–	4 351 212	1,9
Couronne danoise	2 727 436	–	2 727 436	1,2
Dollar de Singapour	1 628 244	–	1 628 244	0,7
Roupie indonésienne	746 311	–	746 311	0,3
	228 041 777	–	228 041 777	97,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 25 141 703 \$, ou environ 9,6 % de l'actif net (22 804 178 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,7 % (96,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 25 206 150 \$ (22 725 291 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Danemark	1,1	1,2
France	6,9	7,5
Allemagne	2,7	2,2
Hong Kong	1,6	1,9
Indonésie	0,3	0,3
Japon	4,8	5,4
Mexique	0,3	–
Pays-Bas	0,9	1,0
Singapour	0,7	0,7
Suède	2,1	2,2
Suisse	1,8	1,9
Royaume-Uni	2,7	2,9
États-Unis	70,8	69,6
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	185 568 074	66 493 424	–	252 061 498
	185 568 074	66 493 424	–	252 061 498
31 décembre 2023				
Actions	163 672 837	63 580 069	–	227 252 906
	163 672 837	63 580 069	–	227 252 906
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(64)	–	(64)
	163 672 837	63 580 005	–	227 252 842

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	509 306 111	490 956 712
Instruments dérivés	–	1 350
Trésorerie	12 964 915	6 325 041
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	118 480
Souscriptions à recevoir	589 554	402 847
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 275 520	1 079 742
Total de l'actif	525 136 100	498 884 172
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	197 475	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	1 568 067
Rachats à payer	101 203	288 284
Charges à payer	52 658	–
Distributions à verser	520	522
Total du passif	351 856	1 856 873
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	524 784 244	497 027 299
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	58 793 146	60 029 014
Série F	170 721	176 011
Série I	230 579	246 811
Série M	465 589 798	436 575 463
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	11,71	11,27
Série F	11,52	11,14
Série I	10,78	10,37
Série M	11,62	11,21
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART – EN USD		
Série M	8,49	8,47

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	11 751 573	10 377 113
Intérêts à distribuer	155 954	117 281
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	8 705 632	9 908 407
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	683 155	(20 296 319)
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1 350)	270
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	21 294 964	106 752
Prêt de titres (note 11)	53 651	6 489
Gain (perte) de change net réalisé et latent	113 016	(32 409)
Total des revenus (pertes), montant net	21 461 631	80 832
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 118 224	1 097 504
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	298 309	302 395
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	235	(336)
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 412 678	1 184 195
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	141 473	139 745
Coûts de transactions	78 756	91 977
Total des charges	3 050 129	2 816 045
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	18 411 502	(2 735 213)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	2 317 775	94 303
Série F	4 295	(1 516)
Série I	10 168	2 693
Série M	16 079 264	(2 830 693)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série Apogée	0,44	0,02
Série F	0,30	(0,10)
Série I	0,44	0,09
Série M	0,41	(0,08)
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	5 211 789	5 644 961
Série F	14 329	15 762
Série I	23 068	28 377
Série M	39 232 791	37 621 669

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	60 029 014	72 602 684
Série F	176 011	188 005
Série I	246 811	352 361
Série M	436 575 463	432 646 484
	<u>497 027 299</u>	<u>505 789 534</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	2 317 775	94 303
Série F	4 295	(1 516)
Série I	10 168	2 693
Série M	16 079 264	(2 830 693)
	<u>18 411 502</u>	<u>(2 735 213)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	2 639 648	2 751 488
Série F	42 394	2 517
Série M	63 198 837	34 845 768
Paiement au rachat		
Série Apogée	(6 193 291)	(15 266 697)
Série F	(51 979)	(11 901)
Série I	(26 400)	(113 000)
Série M	(50 263 766)	(33 926 289)
	<u>9 345 443</u>	<u>(11 718 114)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(1 235 868)	(12 420 906)
Série F	(5 290)	(10 900)
Série I	(16 232)	(110 307)
Série M	29 014 335	(1 911 214)
	<u>27 756 945</u>	<u>(14 453 327)</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	58 793 146	60 181 778
Série F	170 721	177 105
Série I	230 579	242 054
Série M	465 589 798	430 735 270
	<u>524 784 244</u>	<u>491 336 207</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	18 411 502	(2 735 213)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(8 705 632)	(9 908 407)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(683 155)	20 296 319
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1 350	(270)
(Gain) perte de change latent	(1 030)	(1 395)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(110 473 181)	(117 650 797)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	100 062 981	121 909 113
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 195 778)	(894 306)
Charges à payer et autres montants à payer	250 133	248 465
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(2 332 810)	11 263 509
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	65 694 173	37 554 165
Montant payé au rachat de parts rachetables	(56 722 517)	(49 432 461)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	8 971 654	(11 878 296)
Gain (perte) de change latent	1 030	1 395
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	6 638 844	(614 787)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	6 325 041	7 213 862
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	12 964 915	6 600 470
Intérêts versés ¹⁾	235	(336)
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	171 258	117 281
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	9 127 811	8 298 610

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,1 %			
Australie – 8,8 %			
Atlas Arteria Ltd.	3 271 837	18 361 550	15 257 449
Transurban Group	2 715 856	32 539 743	30 732 402
		50 901 293	45 989 851
Brésil – 2,2 %			
CCR S.A.	4 052 800	12 806 677	11 546 580
Canada – 1,5 %			
AltaGas Ltd.	255 100	6 362 864	7 885 141
France – 3,7 %			
Getlink SE	539 424	12 017 512	12 195 263
Vinci SA	50 107	6 539 200	7 214 800
		18 556 712	19 410 063
Hong Kong – 4,2 %			
Beijing Capital International Airport Company Limited	8 954 000	6 604 634	4 045 707
ENN Energy Holdings Ltd.	865 200	13 991 428	9 748 690
Guangdong Investment Ltd.	3 620 000	6 743 127	2 897 082
Jiangsu Expressway Co., Ltd., cat. H	3 758 000	6 376 163	5 484 765
		33 715 352	22 176 244
Italie – 2,3 %			
Hera SpA	1 283 444	5 432 911	6 022 368
Infrastrutture Wireless Italiane SpA	421 699	6 423 113	6 036 940
		11 856 024	12 059 308
Japon – 2,5 %			
Japan Airport Terminal Co., Ltd.	67 600	3 228 709	3 163 335
West Japan Railway Company	382 000	10 972 567	9 747 820
		14 201 276	12 911 155
Mexique – 6,2 %			
Grupo Aeroportuario del Pacífico S.A.B. de C.V.	583 395	11 420 285	12 475 797
Grupo Aeroportuario del Sureste S.A.B. de C.V.	302 958	7 712 311	12 469 317
Promotora y Operadora de Infraestructura S.A.B. de C.V.	604 731	6 771 807	7 648 617
		25 904 403	32 593 731
Suisse – 2,9 %			
Flughafen Zurich AG	49 746	11 426 841	15 020 559
Royaume-Uni – 7,2 %			
National Grid PLC	1 375 888	21 410 164	20 993 966
Severn Trent PLC	227 879	10 020 434	9 379 111
SSE PLC	247 130	6 491 111	7 626 654
		37 921 709	37 999 731
États-Unis – 55,6 %			
AES Corporation, The	193 782	5 338 584	4 659 700
Alliant Energy Corporation	140 356	9 503 258	9 777 359
American Electric Power Company Inc.	114 768	12 718 303	13 779 762
American Tower Corporation	89 656	24 196 139	23 850 842
Cheniere Energy Inc.	104 119	16 521 567	24 912 581
Crown Castle International Corporation	78 355	12 373 628	10 476 930
Dominion Resources Inc.	220 303	20 547 248	14 773 700
DT Midstream Inc.	110 585	7 287 288	10 750 058
Duke Energy Corporation	169 192	23 428 327	23 208 674
Energy Inc.	129 495	9 443 125	9 387 625
Eversource Energy	223 495	17 881 009	17 346 036
Exelon Corporation	244 341	11 459 035	11 573 660
GFL Environmental Inc., à droit de vote subalterne	98 133	4 350 616	5 228 442
NextEra Energy Inc.	332 316	26 446 161	32 204 653
Norfolk Southern Corporation	43 629	12 430 728	12 819 168
Southern Company	202 060	18 726 330	21 450 969
Targa Resources Corporation	53 418	4 933 783	9 414 751
UGI Corporation	206 482	6 805 187	6 471 284
Union Pacific Corporation	49 746	14 113 027	15 404 185
Xcel Energy Inc.	194 584	15 769 316	14 223 369
		274 272 659	291 713 748
TOTAL DES ACTIONS		497 925 810	509 306 111
Coûts de transactions		(195 890)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		497 729 920	509 306 111
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 2,9 %			15 478 133
ACTIF NET – 100,0 %			524 784 244

Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à générer du revenu protégé de l'inflation et une plus-value du capital à long terme en investissant dans des titres de participation émis par des sociétés de partout dans le monde qui détiennent ou exploitent des actifs liés aux infrastructures.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	292 685 452	–	292 685 452	55,8
Dollar australien	46 555 926	–	46 555 926	8,9
Livre sterling	38 896 750	–	38 896 750	7,4
Peso mexicain	32 607 915	–	32 607 915	6,2
Euro	31 472 571	–	31 472 571	6,0
Dollar de Hong Kong	22 532 234	–	22 532 234	4,3
Franc suisse	15 040 420	–	15 040 420	2,9
Yen japonais	12 912 537	–	12 912 537	2,5
Réal brésilien	11 546 580	–	11 546 580	2,2
Couronne danoise	3 962	–	3 962	0,0
	504 254 347	–	504 254 347	96,2

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	290 884 909	–	290 884 909	58,5
Dollar australien	48 863 806	–	48 863 806	9,8
Euro	36 718 225	–	36 718 225	7,4
Peso mexicain	33 107 719	–	33 107 719	6,7
Dollar de Hong Kong	19 995 782	–	19 995 782	4,0
Livre sterling	19 746 667	–	19 746 667	4,0
Franc suisse	12 458 400	–	12 458 400	2,5
Réal brésilien	12 031 209	–	12 031 209	2,4
Yen japonais	8 595 507	–	8 595 507	1,7
Couronne danoise	3 952	–	3 952	0,0
	482 406 176	–	482 406 176	97,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 50 425 435 \$, ou environ 9,6 % de l'actif net (48 240 618 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,1 % (98,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 50 930 611 \$ (49 095 671 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	8,8	9,7
Brésil	2,2	2,4
Canada	1,5	2,8
France	3,7	4,1
Hong Kong	4,2	4,0
Italie	2,3	2,3
Japon	2,5	1,7
Mexique	6,2	6,6
Espagne	–	0,9
Suisse	2,9	2,5
Royaume-Uni	7,2	3,9
États-Unis	55,6	57,8
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	346 902 535	162 403 576	–	509 306 111
	346 902 535	162 403 576	–	509 306 111

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	346 049 842	144 906 870	–	490 956 712
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	1 350	–	1 350
	346 049 842	144 908 220	–	490 958 062

Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	50 963 550	54 254 962
Instruments dérivés	26	–
Trésorerie	161 460	882 941
Montant à recevoir pour la vente de titres	11 305	7 988
Souscriptions à recevoir	11 558	2 424
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	124 634	150 441
Total de l'actif	51 272 533	55 298 756
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	–	16
Frais de gestion à payer (note 5)	893	–
Rachats à payer	25 261	12 153
Charges à payer	5 211	–
Distributions à verser	15	16
Total du passif	31 380	12 185
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	51 241 153	55 286 571
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série Apogée	49 949 133	53 887 729
Série F	1 049 492	1 147 103
Série I	242 528	251 739
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série Apogée	17,09	17,21
Série F	16,56	16,77
Série I	17,39	17,51

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	939 230	924 084
Intérêts à distribuer	12 323	34 297
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	452 648	(930 372)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 641 074)	604 205
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	42	–
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(236 831)	632 214
Prêt de titres (note 11)	974	429
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(2 389)	(8 153)
Total des revenus (pertes), montant net	(238 246)	624 490
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 417	5 556
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	28 644	30 099
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	32	425
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	125 099	97 759
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 427	3 535
Coûts de transactions	9 192	6 513
Total des charges	172 265	144 452
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(410 511)	480 038
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	(393 264)	473 819
Série F	(15 536)	2 490
Série I	(1 711)	3 729
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART		
Série Apogée	(0,13)	0,15
Série F	(0,24)	0,04
Série I	(0,12)	0,21
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série Apogée	3 008 590	3 230 603
Série F	65 738	68 865
Série I	14 122	17 959

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	53 887 729	53 931 586
Série F	1 147 103	1 116 398
Série I	251 739	343 401
	55 286 571	55 391 385
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série Apogée	(393 264)	473 819
Série F	(15 536)	2 490
Série I	(1 711)	3 729
	(410 511)	480 038
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série Apogée	2 745 105	7 426 676
Série F	(8 805)	5 137
Païement au rachat		
Série Apogée	(6 290 437)	(9 269 811)
Série F	(73 270)	(58 156)
Série I	(7 500)	(104 500)
	(3 634 907)	(2 000 654)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série Apogée	(3 938 596)	(1 369 316)
Série F	(97 611)	(50 529)
Série I	(9 211)	(100 771)
	(4 045 418)	(1 520 616)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série Apogée	49 949 133	52 562 270
Série F	1 049 492	1 065 869
Série I	242 528	242 630
	51 241 153	53 870 769
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(410 511)	480 038
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(452 648)	930 372
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	1 641 074	(604 205)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(42)	–
(Gain) perte de change latent	(607)	(340)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(25 327)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(11 620 169)	(7 282 486)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	13 719 839	9 199 513
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	25 807	7 638
Charges à payer et autres montants à payer	6 104	6 833
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	2 908 847	2 712 036
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	2 727 166	7 439 628
Montant payé au rachat de parts rachetables	(6 358 100)	(9 411 313)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1)	–
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(3 630 935)	(1 971 685)
Gain (perte) de change latent	607	340
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(722 088)	740 351
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	882 941	689 197
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	161 460	1 429 888
Intérêts versés ¹⁾	32	425
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	13 994	34 297
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	835 495	804 285

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,5 %			
Australie – 6,7 %			
Goodman Group	82 815	1 679 151	2 611 784
National Storage REIT	336 296	628 445	706 154
Rural Funds Group	60 491	141 200	110 286
		2 448 796	3 428 224
Belgique – 1,1 %			
Shurgard Self Storage S.A.	11 015	674 380	582 097
Canada – 1,7 %			
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	19 147	891 881	851 084
Allemagne – 1,9 %			
Vonovia SE	24 828	1 380 715	964 598
Hong Kong – 1,2 %			
Sino Land Co., Ltd.	432 117	690 911	609 522
Japon – 7,5 %			
Japan Logistics Fund Inc.	161	581 635	364 712
Japan Metropolitan Fund Investment Corporation	742	699 084	571 438
Keisei Electric Railway Co., Ltd.	4 100	268 387	180 930
Mitsubishi Estate Co., Ltd.	33 900	723 991	731 121
Mitsui Fudosan Co., Ltd.	136 300	1 355 929	1 716 433
Star Asia Investment Corporation	537	353 956	272 916
		3 982 982	3 837 550
Mexique – 0,8 %			
Corp Inmobiliaria Vesta S.A.B. de C.V.	105 528	229 461	431 578
Singapour – 2,7 %			
CapitalLand India Trust	292 900	362 113	289 724
CapitalLand Investment Ltd.	301 300	969 879	808 291
Parkway Life Real Estate Investment Trust	77 100	330 789	272 168
		1 662 781	1 370 183
Espagne – 1,3 %			
Cellnex Telecom S.A.	14 575	936 508	647 459
Royaume-Uni – 8,3 %			
Big Yellow Group PLC	40 287	773 993	817 583
Derwent London PLC	12 094	434 151	471 946
Grainger PLC	174 220	795 131	734 424
Helios Towers PLC	368 552	911 376	741 292
Segro PLC	61 034	873 684	949 023
Shaftesbury Capital PLC	220 620	522 590	531 664
		4 310 925	4 245 932
États-Unis – 66,3 %			
Alexandria Real Estate Equities, Inc.	7 377	1 382 695	1 180 938
American Homes 4 Rent, cat. A	24 336	940 644	1 237 650
Boston Properties Inc.	11 176	911 766	941 581
Digital Realty Trust Inc.	8 586	1 635 229	1 786 694
DigitalBridge Group Inc., cat. A	7 223	131 507	135 429
Douglas Emmett Inc.	31 638	716 407	576 315
Encompass Health Corporation	5 557	513 135	652 454
Equinix Inc.	2 978	2 737 651	3 083 641
Equity LifeStyle Properties Inc.	20 012	1 749 529	1 783 793
Essex Property Trust Inc.	3 460	1 113 802	1 288 953
Extra Space Storage Inc.	10 691	1 685 793	2 273 893
Farmland Partners Inc.	18 009	297 538	284 179
Federal Realty Investment Trust	9 865	1 271 638	1 363 208
Kimco Realty Corporation	45 087	1 255 233	1 200 790
Lamar Advertising Company, cat. A	5 995	833 764	980 706
Mid-America Apartment Communities Inc.	10 217	1 817 408	1 994 096
National Retail Properties Inc.	18 222	1 022 172	1 062 376
ProLogis Inc.	29 438	3 624 360	4 524 801
Rayonier Inc.	19 014	736 874	756 990
Rexford Industrial Realty Inc.	17 491	1 163 876	1 067 394
Ryman Hospitality Properties Inc.	4 917	736 038	671 993
SBA Communications Corporation, cat. A	2 928	972 682	786 618
Sun Communities Inc.	8 760	1 536 553	1 442 736
Universal Health Services Inc., cat. B	2 656	505 313	672 215
Ventas Inc.	20 116	1 333 275	1 411 214
Weyerhaeuser Company	21 482	951 138	834 666
		31 576 020	33 995 323
TOTAL DES ACTIONS		48 785 360	50 963 550
Coûts de transactions		(14 939)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		48 770 421	50 963 550
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			26
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			277 577
ACTIF NET – 100,0 %			51 241 153

Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser des rendements supérieurs à long terme en misant sur les revenus et la plus-value du capital. Pour ce faire, il investit principalement dans des titres immobiliers et des fiducies de placement immobilier (des « FPI ») des États-Unis, du Canada et de l'étranger.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	34 172 967	–	34 172 967	66,7
Livre sterling	4 245 943	–	4 245 943	8,3
Yen japonais	3 866 879	–	3 866 879	7,5
Dollar australien	3 449 115	–	3 449 115	6,7
Euro	2 194 154	–	2 194 154	4,3
Dollar de Singapour	1 370 184	–	1 370 184	2,7
Dollar de Hong Kong	609 522	–	609 522	1,2
Peso mexicain	431 578	–	431 578	0,8
Couronne danoise	7 654	–	7 654	0,0
	50 347 997	–	50 347 997	98,2

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	35 073 136	–	35 073 136	63,4
Livre sterling	4 435 958	–	4 435 958	8,0
Yen japonais	4 363 876	–	4 363 876	7,9
Euro	2 565 062	–	2 565 062	4,6
Dollar australien	2 198 524	–	2 198 524	4,0
Peso mexicain	1 477 388	–	1 477 388	2,7
Dollar de Singapour	1 325 824	–	1 325 824	2,4
Franc suisse	838 242	–	838 242	1,5
Dollar de Hong Kong	366 724	–	366 724	0,7
	52 644 734	–	52 644 734	95,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 034 800 \$, ou environ 9,8 % de l'actif net (5 264 473 \$ ou environ 9,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (98,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 5 096 355 \$ (5 425 496 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	6,7	4,0
Belgique	1,1	1,3
Canada	1,7	3,0
Allemagne	1,9	1,9
Hong Kong	1,2	0,7
Japon	7,5	7,9
Mexique	0,8	2,7
Singapour	2,7	2,4
Espagne	1,3	1,4
Suisse	–	1,5
Royaume-Uni	8,3	8,0
États-Unis	66,3	63,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	35 749 931	15 213 619	–	50 963 550
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	26	–	26
	35 749 931	15 213 645	–	50 963 576
31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	38 160 752	16 094 210	–	54 254 962
	38 160 752	16 094 210	–	54 254 962
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(16)	–	(16)
	38 160 752	16 094 194	–	54 254 946

Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation (non audité)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Au	30 juin 2024
(en dollars)	
ACTIF	
Actif courant	
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)	
Actifs financiers non dérivés	142 159 921
Trésorerie	2 806 484
Montant à recevoir pour la vente de titres	432 824
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	157 214
Total de l'actif	145 556 443
PASSIF	
Passif courant	
Frais de gestion à payer (note 5)	27
Montant à payer pour l'achat de titres	536 434
Charges à payer	12 787
Total du passif	549 248
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	145 007 195
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE	
Série I	144 850 691
Série KM	1 050
Série M	155 454
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART	
Série I	10,52
Série KM	10,50
Série M	10,50

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024
REVENUS	
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	
Dividendes	1 416 594
Intérêts à distribuer	33 958
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(223 796)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	6 426 056
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	7 652 812
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(75 355)
Total des revenus (pertés), montant net	7 577 457
CHARGES	
Frais de gestion (note 5)	115
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	48 743
Frais du comité d'examen indépendant	454
Charge d'intérêts	72 195
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	216 559
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	5 498
Coûts de transactions	238 675
Total des charges	582 239
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	6 995 218
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE	
Série I	6 987 714
Série KM	50
Série M	7 454
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†	
Série I	0,56
Série KM	0,50
Série M	0,50
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE	
Série I	12 526 163
Série KM	100
Série M	14 800

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE	
Série I	—
Série KM	—
Série M	—
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	
Série I	6 987 714
Série KM	50
Série M	7 454
	6 995 218
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES	
Produit de l'émission de titres	
Série I	141 072 977
Série KM	1 000
Série M	148 000
Paiement au rachat	
Série I	(3 210 000)
	138 011 977
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES	
Série I	144 850 691
Série KM	1 050
Série M	155 454
	145 007 195

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série I	144 850 691
Série KM	1 050
Série M	155 454
	145 007 195

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour la période close le 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	6 995 218
Ajustements au titre des éléments suivants :	
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	223 796
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(6 426 056)
(Gain) perte de change latent	(7 159)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(565)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(210 948 775)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	75 095 308
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(157 233)
Charges à payer et autres montants à payer	12 814
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(135 212 652)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT	
Produit de l'émission de parts rachetables	141 221 977
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 210 000)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	138 011 977
Gain (perte) de change latent	7 159
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 799 325
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	—
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 806 484
Intérêts versés ¹⁾	72 195
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	33 958
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 042 256

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 10,7 %			
Canada – 3,3 %			
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	145 000	4 735 700	4 790 800
États-Unis – 7,4 %			
iShares MSCI Emerging Markets Small-Cap ETF	67 640	5 410 520	5 657 477
iShares MSCI India Small-Cap ETF	46 100	4 743 505	5 094 668
		10 154 025	10 752 145
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS			
		14 889 725	15 542 945
ACTIONS – 87,4 %			
Australie – 3,0 %			
Acrow Ltd.	89 457	95 288	86 781
Aurelia Metals Ltd.	174 461	31 181	30 225
Boral Ltd.	29 617	155 861	157 625
Bravura Solutions Ltd.	118 520	148 067	116 810
Cettire Ltd.	2 243	9 175	2 375
Codan Ltd.	5 103	53 125	55 991
CSR Ltd.	8 470	68 685	69 357
Emerald Resources NL	50 531	138 006	160 997
EQT Holdings Ltd.	1 395	40 775	40 751
Genesis Minerals Ltd.	50 700	84 065	80 370
Gold Road Resources Ltd.	91 546	137 726	141 374
GWA Group Ltd.	19 934	48 527	43 585
HUB24 Limited	1 727	69 724	72 936
Jumbo Interactive Ltd.	6 880	103 880	108 831
Lovisa Holdings Ltd.	4 743	132 020	141 177
Macmahon Holdings Ltd.	620 185	137 418	163 949
Metals X Ltd.	165 768	69 249	63 449
MMA Offshore Ltd.	73 376	135 755	172 849
Netwealth Group Ltd.	10 304	176 765	207 504
Neuren Pharmaceuticals Ltd.	8 113	149 093	156 681
Nuix Ltd.	84 739	154 584	237 203
OFX Group Ltd.	24 957	48 037	50 352
Perseus Mining Ltd.	59 239	127 821	125 793
Playside Studios Ltd.	80 227	65 760	59 645
PolyNovo Ltd.	71 090	141 502	157 722
Premier Investments Ltd.	4 898	128 002	139 221
Pro Medicus Ltd.	1 826	158 886	237 278
Qoria Ltd.	119 618	47 191	46 938
Red 5 Ltd.	710 267	280 716	231 244
Regis Healthcare Ltd.	56 332	176 570	224 086
Service Stream Ltd.	174 265	161 055	203 270
SRG Global Ltd.	88 250	71 698	67 101
Superloop Ltd.	71 625	80 671	105 135
Universal Store Holdings Ltd.	26 317	126 307	119 285
West African Resources Ltd.	62 327	82 323	90 730
Westgold Resources Ltd.	79 027	165 878	172 970
		4 001 386	4 341 590
Autriche – 0,5 %			
BAWAG Group AG	2 301	151 269	198 760
DO & CO AG	877	181 196	213 350
Strabag SE	2 693	176 187	153 532
Telekom Austria AG	8 137	94 898	111 166
		603 550	676 808
Belgique – 0,5 %			
Ascencio SA	1 921	130 483	127 002
Care Property Invest NV	2 766	54 498	53 399
Colruyt SA	2 630	155 264	171 887
EVS Broadcast Equipment SA	3 306	154 397	140 386
Montea NV	770	88 664	89 021
Retail Estates NV	1 604	141 474	145 781
		724 780	727 476
Chine – 0,2 %			
Anhui Heli Co., Ltd., cat. A	600	3 065	2 443
Bank of Changsha Co., Ltd., cat. A	3 100	4 840	4 774
Bank of Suzhou Co., Ltd., cat. A	3 700	5 240	5 227
Beijing Roborock Technology Co., Ltd., cat. A	200	17 403	14 751
Beijing Sifang Automation Co., Ltd., cat. A	900	2 816	3 257
China National Gold Group Gold Jewellery Co., Ltd., cat. A	2 500	5 371	4 510
China World Trade Center Co., Ltd., cat. A	2 000	8 988	8 264
COFCO Sugar Holding Co., Ltd., cat. A	2 800	5 511	5 053
Dong-EE-Jiao Co., Ltd., cat. A	400	5 379	4 717
Guangdong Hongda Holdings Group Co., Ltd., cat. A	1 300	5 486	4 926
Guangdong Provincial Expressway Development Co., Ltd., cat. A	3 000	5 864	5 882
Guangshen Railway Co., Ltd.	20 800	13 357	12 655
HBIS Resources Co., Ltd., cat. A	1 900	6 916	6 148
Henan Pinggao Electric Co., Ltd., cat. A	2 150	6 167	7 874
Hexing Electrical Co., Ltd.	700	6 443	6 170
Hisense Home Appliances Group Co., Ltd., cat. A	900	7 055	5 474
HLA Group Corporation Ltd., cat. A	3 400	5 982	5 915
Hubei Jumpyuan Pharmaceutical Co., Ltd.	1 200	9 557	7 158
Jiangling Motors Corporation Ltd., cat. A	1 000	5 050	4 078
Jiangsu Changshu Rural Commercial Bank Co., Ltd.	4 840	6 867	6 900

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 87,4 % (suite)			
Chine – 0,2 % (suite)			
Jiayou International Logistics Co., Ltd., cat. A	2 660	9 541	8 865
Kingnet Network Co., Ltd., cat. A	3 000	6 033	5 382
Neway Valve Suzhou Co., Ltd., cat. A	1 800	6 662	5 802
Newland Digital Technology Co., Ltd., cat. A	1 300	4 035	3 400
Opple Lighting Co., Ltd., cat. A	1 700	6 246	5 551
ORG Technology Co., Ltd.	6 400	5 743	5 009
Qilu Bank Co., Ltd., cat. A	6 300	5 734	5 827
Qingdao Century Tire Co., Ltd.	1 200	6 144	5 442
Shandong Himile Mechanical Science & Technology Co., Ltd., cat. A	700	5 490	5 036
Shanghai BOCHU Electronic Technology Corporation Ltd., cat. A	280	11 895	9 734
Shenzhen Airport Co., Ltd., cat. A	5 200	6 789	6 260
Sichuan Kelun Pharmaceutical Co., Ltd.	1 200	7 870	6 861
Sinoma International Engineering Co., Ltd., cat. A	2 500	6 060	5 678
Sinotruk Jinan Truck Co., Ltd.	1 700	5 312	4 586
Tian Di Science & Technology Co., Ltd., cat. A	4 600	6 581	5 968
Triangle Tyre Co., Ltd., cat. A	1 600	5 335	4 586
Wangsu Science & Technology Co., Ltd., cat. A	3 400	5 781	5 065
XGD Inc., cat. A	1 000	4 067	3 124
Xuji Electric Co., Ltd., cat. A	1 100	6 905	7 130
Yankershop Food Co., Ltd., cat. A	620	5 679	4 999
Yifeng Pharmacy Chain Co., Ltd., cat. A	480	3 522	2 217
Yunnan Chihong Zinc & Germanium Co., Ltd., cat. A	2 400	2 658	2 405
Yutong Bus Co., Ltd., cat. A	1 300	6 642	6 322
Zhejiang Dingli Machinery Co., Ltd., cat. A	500	6 498	5 691
Zhejiang Jiuli Hi-Tech Metals Co., Ltd., cat. A	1 500	7 192	6 586
Zhejiang Semir Garment Co., Ltd., cat. A	4 100	5 154	4 489
Zhejiang Shaoxing Ruyifeng Rural Commercial Bank Co., Ltd., cat. A	5 200	4 908	4 623
Zhengzhou Coal Mining Machinery Group Co., Ltd., cat. A	1 700	5 627	4 738
Zhongjin Gold Corporation Ltd., cat. A	3 200	8 204	8 831
Zhongshan Broad Ocean Motor Co., Ltd., cat. A	4 400	4 467	3 922
		320 131	290 305
Finlande – 0,6 %			
Cargotec Oyj, cat. B	1 814	173 189	199 588
Kemira Oyj	6 466	157 720	215 636
Konecranes Oyj	2 961	209 792	228 589
Puulio Oyj	12 532	172 984	185 181
		713 685	828 994
France – 0,5 %			
Esso SA Francaise	711	191 609	172 015
Gaztransport et Technigaz SA	881	172 114	157 165
ID Logistics Group SACA	25	13 860	12 879
Télévision Française 1	13 540	170 207	145 227
Vicat SA	3 663	186 289	179 799
		734 079	667 085
Allemagne – 1,0 %			
Alzchem Group AG	2 038	137 097	144 554
Atoss Software AG	866	150 679	141 897
Aumann AG	4 094	102 478	85 772
CEWE Stiftung & Co. KGaA	936	143 505	144 815
CTS Eventim AG & Co KGaA	1 406	169 211	160 626
Deutsche Rohstoff AG	2 067	132 675	116 948
Hochtief AG	1 399	214 540	217 698
KSB SE & Co KGaA	176	149 830	166 449
MBB SE	535	86 755	81 238
SAF-Holland SE	9 317	224 103	252 103
		1 510 873	1 512 100
Grèce – 0,3 %			
JUMBO S.A.	4 028	161 214	158 194
Piraeus Financial Holdings S.A.	21 963	125 943	109 710
Titan Cement International SA	5 234	197 929	224 005
		485 086	491 909
Hong Kong – 1,4 %			
361 Degrees International Ltd.	86 000	61 738	60 809
ANE Cayman Inc.	48 500	54 186	57 405
BAIC Motor Corporation Ltd.	72 000	28 266	25 137
Brilliance China Automotive Holdings Ltd.	46 000	55 130	66 177
C&D International Investment Group Ltd.	12 000	26 854	30 465
China Communications Services Corporation Ltd., cat. H	72 000	42 834	53 107
China Foods Ltd.	114 000	58 773	56 843
China Lilang Ltd.	43 000	37 407	34 811
China Reinsurance Group Corporation, cat. H	336 000	34 073	33 562
China Resources Pharmaceutical Group Ltd.	53 500	51 166	54 211
China Shineway Pharmaceutical Group Ltd.	29 000	45 840	39 063
China State Construction International Holdings Ltd.	34 000	53 390	63 491
China XLX Fertiliser Ltd.	84 000	55 994	57 242
Consun Pharmaceutical Group Ltd.	66 000	62 627	64 491
COSCO SHIPPING Ports Ltd.	54 000	55 123	50 983

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 87,4 % (suite)			
États-Unis – 50,3 % (suite)			
Proto Labs Inc.	10 000	493 444	422 757
PubMatic Inc., cat. A	16 500	459 303	458 634
Q2 Holdings Inc.	9 200	590 774	759 616
Quanex Building Products Corporation	2 243	108 524	84 878
Rambus Inc.	4 300	326 158	345 798
RCM Technologies Inc.	3 000	114 107	76 860
Red Violet Inc.	7 100	196 000	246 811
Resideo Technologies Inc.	17 500	509 447	468 468
REX American Resources Corporation	5 100	411 669	318 209
Riley Exploration Permian Inc.	1 656	65 430	63 549
Rocky Brands Inc.	5 506	282 082	278 510
RxSight Inc.	6 300	454 671	518 792
Sanmina Corporation	4 000	330 642	362 676
Sapiens International Corporation N.V.	12 800	526 565	594 383
Saul Centers Inc.	7 400	375 669	372 390
ScanSource Inc.	5 100	288 932	309 275
Scorpio Tankers Inc.	4 200	465 789	467 261
Shoe Carnival Inc.	9 100	454 237	459 434
Simply Good Foods Company, The	9 900	449 081	489 526
SkyWest Inc.	6 800	557 448	763 776
SM Energy Company	8 300	514 215	491 062
Sprouts Farmers Market Inc.	4 900	516 538	561 031
SPS Commerce Inc.	2 600	646 376	669 535
Stagwell Inc.	49 200	464 668	459 222
Strategic Education Inc.	3 000	464 858	454 344
Summit Materials Inc., cat. A	8 100	425 630	405 843
Super Group SGHC Ltd.	54 356	259 964	240 283
Superior Group of Companies Inc.	15 000	337 315	388 200
Sweetgreen Inc., cat. A	4 315	181 985	177 991
Teekay Tankers Ltd., cat. A	5 000	365 151	470 863
Tenable Holdings Inc.	8 000	514 606	477 145
The Brink's Company	5 000	554 749	700 717
The Honest Company Inc.	24 585	151 011	98 248
Tile Shop Holdings Inc.	26 400	243 101	250 386
Tiptree Inc.	19 100	447 413	431 049
Torrid Holdings Inc.	165	1 678	1 691
TRI Pointe Homes Inc.	8 600	457 656	438 427
TriNet Group Inc.	2 700	467 809	369 519
Tutor Perini Corporation	5 136	102 145	153 093
Twist Bioscience Corporation	6 800	489 584	458 619
Universal Stainless & Alloy Products Inc.	16 100	448 770	603 298
Upwork Inc.	29 700	514 361	436 956
Urban Outfitters Inc.	11 100	671 288	623 604
VAALCO Energy Inc.	40 100	397 063	344 100
Varonis Systems Inc.	6 600	437 091	433 298
Vericel Corporation	9 400	600 270	590 234
Verint Systems Inc.	9 900	503 843	436 279
Vertex Inc., cat. A	11 800	396 380	582 184
Vital Farms Inc.	12 000	412 833	768 106
Yelp Inc.	10 600	515 477	536 035
Zeta Global Holdings Corporation, cat. A	21 100	457 917	509 683
Zimvie Inc.	19 900	475 517	497 037
		69 287 363	72 867 735
TOTAL DES ACTIONS		120 844 140	126 616 976
Coûts de transactions		(105 667)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		135 628 198	142 159 921
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,9 %			2 847 274
ACTIF NET – 100,0 %			145 007 195

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme en investissant surtout dans des titres de participation de sociétés à petite et à moyenne capitalisations de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	85 049 916	–	85 049 916	58,7
Yen japonais	15 059 654	–	15 059 654	10,4
Euro	11 315 227	–	11 315 227	7,8
Livre sterling	7 045 138	–	7 045 138	4,9
Dollar taiwanais	5 114 009	–	5 114 009	3,5
Dollar australien	4 397 277	–	4 397 277	3,0
Couronne suédoise	3 030 040	–	3 030 040	2,1
Won sud-coréen	2 522 747	–	2 522 747	1,7
Franc suisse	2 532 603	–	2 532 603	1,7
Dollar de Hong Kong	2 198 370	–	2 198 370	1,5
Dollar de Singapour	1 053 154	–	1 053 154	0,7
Renminbi chinois	290 672	–	290 672	0,2
	139 608 807	–	139 608 807	96,2

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 13 950 520 \$, ou environ 9,6 % de l'actif net. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 98,1 % de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts

rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 14 215 992 \$. Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024
Australie	3,0
Autriche	0,5
Belgique	0,5
Canada	3,3
Chine	0,2
Finlande	0,6
France	0,5
Allemagne	1,0
Grèce	0,3
Hong Kong	1,4
Italie	2,8
Japon	10,3
Pays-Bas	0,4
Portugal	0,5
Singapour	0,7
Corée du Sud	1,7
Espagne	0,7
Suède	2,0
Suisse	1,7
Taiwan	3,5
Royaume-Uni	4,8
États-Unis	57,7

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	118 617 875	7 999 101	–	126 616 976
Fonds sous-jacents	15 542 945	–	–	15 542 945
	134 160 820	7 999 101	–	142 159 921

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant la période close le 30 juin 2024.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds au 30 juin 2024.

Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
iShares MSCI India Small-Cap ETF	5 094 668	0,4
	5 094 668	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	265 784 465	266 429 234
Instruments dérivés	457 573	2 375 365
Trésorerie	7 626 018	8 732 459
Souscriptions à recevoir	659 505	235 806
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	834 070	699 048
Total de l'actif	275 361 631	278 471 912
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	791 096	828 323
Frais de gestion à payer (note 5)	1 168	–
Montant à payer pour l'achat de titres	107 580	–
Rachats à payer	20 396	49 644
Charges à payer	27 535	–
Total du passif	947 775	877 967
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	274 413 856	277 593 945
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	203 983 304	208 485 032
Série K	56 027 518	55 725 352
Série M	14 403 034	13 383 561
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	10,02	10,10
Série K	9,33	9,40
Série M	9,42	9,50
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART – EN USD		
Série K	6,82	7,11

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	7 711 292	3 618 442
Intérêts à distribuer	367 368	813 367
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	5 543 114	1 012 889
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 875 905)	(1 286 433)
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(60 964)	694 494
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(1 880 565)	903 049
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	6 804 340	5 755 808
Prêt de titres (note 11)	21 180	7 955
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(276 249)	(5 754)
Total des revenus (pertes), montant net	6 549 271	5 758 009
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	7 049	6 025
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	161 139	147 036
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	444	241
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	672 545	347 607
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	15 822	14 483
Coûts de transactions	386 764	138 105
Total des charges	1 244 217	654 062
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	5 305 054	5 103 947
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	4 071 257	3 588 828
Série K	983 866	1 274 546
Série M	249 931	240 573
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,20	0,23
Série K	0,16	0,21
Série M	0,17	0,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	20 320 891	15 510 497
Série K	5 995 520	6 171 890
Série M	1 471 422	1 217 569

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	208 485 032	160 829 735
Série K	55 725 352	61 035 266
Série M	13 383 561	11 706 619
	<u>277 593 945</u>	<u>233 571 620</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série I	4 071 257	3 588 828
Série K	983 866	1 274 546
Série M	249 931	240 573
	<u>5 305 054</u>	<u>5 103 947</u>
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(5 382 865)	(2 499 946)
Série K	(1 422 589)	(867 320)
Série M	(364 910)	(179 973)
	<u>(7 170 364)</u>	<u>(3 547 239)</u>
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série I	5 623 015	3 889 804
Série K	3 568 859	4 572 136
Série M	1 861 785	1 225 011
Distributions réinvesties		
Série I	5 382 865	2 499 946
Série K	1 422 479	867 214
Série M	364 910	179 973
Paielement au rachat		
Série I	(14 196 000)	(9 194 000)
Série K	(4 250 449)	(6 670 462)
Série M	(1 092 243)	(750 433)
	<u>(1 314 779)</u>	<u>(3 380 811)</u>
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série I	(4 501 728)	(1 715 368)
Série K	302 166	(823 886)
Série M	1 019 473	715 151
	<u>(3 180 089)</u>	<u>(1 824 103)</u>
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série I	203 983 304	159 114 367
Série K	56 027 518	60 211 380
Série M	14 403 034	12 421 770
	<u>274 413 856</u>	<u>231 747 517</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 305 054	5 103 947
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(5 543 114)	(1 012 889)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	4 875 905	1 286 433
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	1 880 565	(903 049)
(Gain) perte de change latent	(752)	(385)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(230 057 378)	(98 600 454)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	231 476 936	60 439 273
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(135 022)	(222 803)
Charges à payer et autres montants à payer	28 703	27 804
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	<u>7 830 897</u>	<u>(33 882 123)</u>
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	10 629 960	9 720 109
Montant payé au rachat de parts rachetables	(19 567 940)	(16 691 430)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(110)	(51)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	<u>(8 938 090)</u>	<u>(6 971 372)</u>
Gain (perte) de change latent	752	385
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 107 193)	(40 853 495)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	8 732 459	44 923 464
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	<u>7 626 018</u>	<u>4 070 354</u>
Intérêts versés ¹⁾	444	241
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	393 534	813 367
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	6 877 562	2 990 100

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 6,0 %			
Canada – 0,9 %			
Fonds évolution énergétique Dynamique, série 0	246 051	2 459 955	2 555 587
États-Unis – 5,1 %			
Alerian MLP ETF	211 770	12 276 781	13 905 847
TOTAL DES FONDS SOUS-JACENTS		14 736 736	16 461 434
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 2,1 %			
Canada – 2,1 %			
AltaGas Ltd., remb. par antic., 8,90 %, 10 nov. 2083	1 309 500	1 336 151	1 407 679
Capital Power Corporation, remb. par antic., 8,13 %, 5 juin 2054	1 430 000	1 430 000	1 459 161
Emera Inc., remb. par antic., 6,75 %, 15 juin 2076	USD 1 150 000	1 520 950	1 562 694
Northland Power Inc., remb. par antic., 9,25 %, 30 juin 2083	1 340 000	1 362 814	1 423 189
TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES		5 649 915	5 852 723
ACTIONS – 88,8 %			
Australie – 2,1 %			
Transurban Group	503 613	5 875 739	5 698 843
Canada – 19,2 %			
AltaGas Ltd.	271 240	7 603 389	8 384 028
Brookfield Renew Energy Partners LP	78 800	2 705 587	2 667 380
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	28 750	5 003 526	4 647 725
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	50 560	5 620 865	5 447 334
Capital Power Corporation	125 770	4 672 571	4 903 772
Enbridge Inc.	226 210	11 117 438	11 009 641
Gibson Energy Inc.	359 430	8 058 952	8 356 748
TransCanada Corporation	139 900	7 615 321	7 255 214
		52 397 649	52 671 842
France – 8,3 %			
Aéroports de Paris	35 788	6 255 700	5 985 669
Engie SA	114 635	2 448 506	2 234 855
Getlink SE	238 190	5 790 753	5 384 985
Veolia Environnement SA	128 440	5 490 757	5 278 453
Vinci SA	26 937	4 026 804	3 878 601
		24 012 520	22 762 563
Italie – 5,3 %			
Enav SpA	997 140	5 676 778	5 459 994
Enel SpA	571 140	5 280 089	5 453 186
Italgas SpA	529 510	4 019 242	3 571 503
		14 976 109	14 484 683

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts/Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 88,8 % (suite)			
Espagne – 7,9 %			
Aena S.A.	37 593	8 247 911	10 378 586
Ferrovial SA	106 941	4 666 017	5 670 254
Iberdrola S.A.	158 060	2 708 840	2 806 580
Red Electrica Corporation S.A.	117 610	2 753 383	2 810 846
		18 376 151	21 666 266
Suisse – 1,9 %			
Flughafen Zurich AG	17 213	3 956 131	5 197 380
Royaume-Uni – 3,2 %			
National Grid PLC	390 302	5 790 907	5 955 417
Severn Trent PLC	66 600	2 847 485	2 741 142
		8 638 392	8 696 559
États-Unis – 40,9 %			
American Electric Power Company Inc.	34 210	3 939 816	4 107 466
Cheniere Energy Inc.	18 220	4 033 390	4 359 504
Clearway Energy Inc.	148 370	5 558 319	5 013 488
CMS Energy Corporation	99 710	7 684 958	8 123 578
Constellation Energy Corporation	10 730	2 802 619	2 940 955
CSX Corporation	86 810	3 617 343	3 974 099
Dominion Resources Inc.	156 340	10 353 830	10 484 289
Entergy Corporation	75 680	10 283 491	11 082 498
FirstEnergy Corporation	202 600	10 304 595	10 611 351
Grupo Aeroportuario del Centro Norte S.A.B. de C.V.	24 830	2 802 654	2 298 885
Grupo Aeroportuario del Pacífico S.A.B. de C.V., CAAE	14 200	3 304 171	3 027 227
Grupo Aeroportuario del Sureste S.A.B. de C.V., CAAE	7 450	3 377 001	3 053 900
NextEra Energy Inc.	104 551	8 618 881	10 132 009
NextEra Energy Partners LP	222 920	7 705 165	8 432 568
Southern Company	105 300	10 709 167	11 178 794
Targa Resources Corporation	17 480	2 769 447	3 080 794
Union Pacific Corporation	12 580	3 560 762	3 895 482
Williams Companies Inc., The	111 670	4 816 326	6 495 285
		106 241 935	112 292 172
TOTAL DES ACTIONS		234 474 626	243 470 308
Coûts de transactions (207 514)			–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		254 653 763	265 784 465
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,1 %)			(333 523)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 3,2 %			8 962 914
ACTIF NET – 100,0 %			274 413 856

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devises à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devises à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	7 635 211	Euro	5 200 000	0,681	0,681	1 063
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	444 413	Euro	300 000	0,675	0,681	3 981
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	148 047	Euro	100 000	0,675	0,681	1 236
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Euro	300 000	Dollar canadien	440 132	1,467	1,468	295
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Livre sterling	250 000	Dollar canadien	427 221	1,709	1,728	4 855
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Livre sterling	500 000	Dollar canadien	857 985	1,716	1,728	6 165
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	523 791	Livre sterling	300 000	0,573	0,579	5 298
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	1 049 686	Livre sterling	600 000	0,572	0,579	12 700
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	734 148	Euro	500 000	0,681	0,681	95
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	5 140 346	Yen japonais	566 000 000	110,109	116,567	284 752
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	3 397 720	Euro	2 300 000	0,677	0,681	21 077
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	2 660 327	Euro	1 800 000	0,677	0,681	17 737
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	591 870	Euro	400 000	0,676	0,681	4 628
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	148 517	Euro	100 000	0,673	0,681	1 706
Banque Royale du Canada	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	263 118	Livre sterling	150 000	0,570	0,579	3 872
State Street Bank & Trust Company	A-1+	16 août 2024	Dollar canadien	3 416 765	Dollar américain	2 500 000	0,732	0,732	17
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Euro	200 000	Dollar canadien	293 573	1,468	1,468	45
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Livre sterling	250 000	Dollar canadien	426 263	1,705	1,728	5 814
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Franc suisse	350 000	Dollar canadien	531 277	1,518	1,533	5 250
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Franc suisse	25 000	Dollar canadien	37 749	1,510	1,533	574
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar australien	75 000	Dollar canadien	67 250	0,897	0,913	1 223
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	298 131	Euro	200 000	0,671	0,681	4 510
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	448 476	Euro	300 000	0,669	0,681	8 044
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	298 630	Euro	200 000	0,670	0,681	5 009
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	437 964	Livre sterling	250 000	0,571	0,579	5 886
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	348 359	Livre sterling	200 000	0,574	0,579	2 697
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	13 sept. 2024	Dollar canadien	7 833 909	Dollar américain	5 700 000	0,728	0,732	49 044
									457 573

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
Banque de Montréal	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	2 708 578	Dollar américain	2 000 000	0,738	0,731	(26 839)
Banque de Montréal	A-1	30 août 2024	Euro	15 700 000	Dollar canadien	23 311 737	1,485	1,468	(262 330)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	1 172 308	Euro	800 000	0,682	0,681	(2 176)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	293 475	Euro	200 000	0,681	0,681	(146)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	21 115 152	Euro	14 400 000	0,682	0,681	(25 566)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	204 401	Dollar australien	225 000	1,101	1,095	(999)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Euro	100 000	Dollar canadien	148 517	1,485	1,468	(1 705)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Euro	200 000	Dollar canadien	297 393	1,487	1,468	(3 769)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Yen japonais	18 700 000	Dollar canadien	165 245	0,009	0,009	(4 951)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	30 août 2024	Livre sterling	1 000 000	Dollar canadien	1 739 130	1,739	1,728	(10 849)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	19 juill. 2024	Dollar canadien	7 597 611	Dollar américain	5 600 000	0,737	0,731	(61 556)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	16 août 2024	Dollar canadien	4 919 374	Dollar américain	3 600 000	0,732	0,732	(742)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	1 392 449	Dollar australien	1 575 000	1,131	1,095	(45 356)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	4 381 217	Franc suisse	2 875 000	0,656	0,652	(26 061)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Dollar canadien	5 064 554	Livre sterling	3 000 000	0,592	0,579	(120 375)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Euro	1 900 000	Dollar canadien	2 826 269	1,488	1,468	(36 843)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Yen japonais	28 300 000	Dollar canadien	250 295	0,009	0,009	(7 709)
Banque Canadienne Impériale de Commerce	A-1	30 août 2024	Yen japonais	210 200 000	Dollar canadien	1 847 407	0,009	0,009	(45 667)
Banque Royale du Canada	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	2 494 305	Euro	1 700 000	0,682	0,681	(1 475)
Banque Royale du Canada	A-1+	30 août 2024	Yen japonais	305 200 000	Dollar canadien	2 672 544	0,009	0,009	(56 576)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	1 174 356	Euro	800 000	0,681	0,681	(128)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	1 337 930	Dollar australien	1 475 000	1,102	1,095	(8 586)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Euro	300 000	Dollar canadien	441 628	1,472	1,468	(1 199)
State Street Bank & Trust Company	A-1+	30 août 2024	Yen japonais	3 600 000	Dollar canadien	31 822	0,009	0,009	(963)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Dollar canadien	16 568 625	Euro	11 300 000	0,682	0,681	(20 966)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Euro	900 000	Dollar canadien	1 333 533	1,482	1,468	(12 233)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Euro	200 000	Dollar canadien	296 429	1,482	1,468	(2 807)
La Banque Toronto-Dominion	A-1+	30 août 2024	Euro	500 000	Dollar canadien	736 573	1,473	1,468	(2 524)

(791 096)

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme et un revenu surtout en investissant dans un portefeuille diversifié de titres d'entreprises du domaine des infrastructures ou de domaines connexes de partout dans le monde.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	–	–
De 1 à 3 ans	–	–
De 3 à 5 ans	–	–
De 5 à 10 ans	–	–
Plus de 10 ans	5 852 723	4 267 388
	5 852 723	4 267 388

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 55 264 \$, ou environ 0,0 % (33 858 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	127 888 983	(26 516 312)	101 372 671	36,9
Euro	59 014 837	(29 524 467)	29 490 370	10,7
Livre sterling	8 818 044	(4 324 069)	4 493 975	1,6
Dollar australien	5 801 927	(2 922 478)	2 879 449	1,0
Franc suisse	5 197 380	(3 841 839)	1 355 541	0,5
Yen japonais	–	76 601	76 601	0,0
	206 721 171	(67 052 564)	139 668 607	50,7

31 décembre 2023

Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	144 440 568	(71 479 213)	72 961 355	26,3
Dollar australien	7 416 339	(3 526 921)	3 889 418	1,4
Euro	22 074 707	(18 229 952)	3 844 755	1,4
Livre sterling	6 350 313	(3 334 346)	3 015 967	1,1
Franc suisse	5 014 321	(3 957 228)	1 057 093	0,4
Couronne danoise	12	–	12	0,0
	185 296 260	(100 527 660)	84 768 600	30,6

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 13 966 861 \$, ou environ 5,1 % de l'actif net (8 476 860 \$ ou environ 3,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 94,7 % (94,4 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 25 993 174 \$ (26 216 185 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
BB	100,0	2,1	100,0	1,5
	100,0	2,1	100,0	1,5

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Australie	2,1	2,7
Canada	22,2	29,8
France	8,3	3,9
Italie	5,3	–
Espagne	7,9	4,0
Suisse	1,9	1,8
Royaume-Uni	3,2	2,3
États-Unis	46,0	51,5
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,1)	0,6

Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	179 273 964	64 196 344	–	243 470 308
Obligations et débetures	–	5 852 723	–	5 852 723
Fonds sous-jacents	16 461 434	–	–	16 461 434
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	457 573	–	457 573
	195 735 398	70 506 640	–	266 242 038
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(791 096)	–	(791 096)
	195 735 398	69 715 544	–	265 450 942
31 décembre 2023				
Actions	211 990 286	40 780 213	–	252 770 499
Obligations et débetures	–	4 267 388	–	4 267 388
Fonds sous-jacents	9 391 347	–	–	9 391 347
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	2 375 365	–	2 375 365
	221 381 633	47 422 966	–	268 804 599
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(828 290)	–	(828 290)
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(33)	–	(33)
	221 381 633	46 594 643	–	267 976 276

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	457 573	(418 866)	–	38 707
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	457 573	(418 866)	–	38 707

	30 juin 2024			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	791 096	(418 866)	–	372 230
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	791 096	(418 866)	–	372 230

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	2 375 365	(422 767)	–	1 952 598
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	2 375 365	(422 767)	–	1 952 598

	31 décembre 2023			
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	828 290	(422 767)	–	405 523
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	828 290	(422 767)	–	405 523

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds évolution énergétique Dynamique, série O	2 555 587	2,5
Alerian MLP ETF	13 905 847	0,1
	16 461 434	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds évolution énergétique Dynamique, série O	2 395 482	2,0
Alerian MLP ETF	6 995 865	0,1
	9 391 347	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	226 255 670	225 830 321
Trésorerie	9 100	43 167
Montant à recevoir pour la vente de titres	188 648	101 500
Souscriptions à recevoir	169 200	235 638
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 220 612	1 122 373
Total de l'actif	227 843 230	227 332 999
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	134 236	—
Montant à payer pour l'achat de titres	629 081	383 146
Rachats à payer	126 510	350 911
Charges à payer	12 102	—
Distributions à verser	8 497	—
Total du passif	910 426	734 057
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	226 932 804	226 598 942
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	221 444 160	221 408 749
Série F	5 488 644	5 190 193
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,21	10,43
Série F	10,20	10,42

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	3 548 840	3 400 055
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 814 848)	(1 684 562)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	(2 632 409)	3 811 393
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	(898 417)	5 526 886
Prêt de titres (note 11)	12 149	10 550
Autres revenus	—	86
Total des revenus (pertes), montant net	(886 268)	5 537 522
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	773 624	790 587
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	67 112	68 583
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	815	536
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	91 363	94 133
Total des charges	933 368	954 404
Charges absorbées par le gestionnaire	(103)	—
Charges, montant net	933 265	954 404
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	(1 819 533)	4 583 118
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	(1 794 569)	4 459 887
Série F	(24 964)	123 231
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	(0,08)	0,20
Série F	(0,05)	0,23
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	21 523 163	21 817 477
Série F	527 116	533 096

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	221 408 749	221 281 081
Série F	5 190 193	5 359 104
	226 598 942	226 640 185
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	(1 794 569)	4 459 887
Série F	(24 964)	123 231
	(1 819 533)	4 583 118
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(2 735 884)	(2 576 769)
Série F	(78 792)	(74 154)
	(2 814 676)	(2 650 923)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	28 075 805	15 642 230
Série F	817 759	303 357
Distributions réinvesties		
Série A	2 684 733	2 528 421
Série F	74 616	68 822
Paiement au rachat		
Série A	(26 194 674)	(20 374 026)
Série F	(490 168)	(472 693)
	4 968 071	(2 303 889)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	35 411	(320 257)
Série F	298 451	(51 437)
	333 862	(371 694)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	221 444 160	220 960 824
Série F	5 488 644	5 307 667
	226 932 804	226 268 491
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	(1 819 533)	4 583 118
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 814 848	1 684 562
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	2 632 409	(3 811 393)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(77 072 918)	(63 045 762)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	72 359 098	65 724 713
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(98 239)	6 981
Charges à payer et autres montants à payer	146 338	154 838
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(2 037 997)	5 297 057
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	28 349 130	15 414 185
Montant payé au rachat de parts rachetables	(26 298 371)	(20 543 362)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(46 829)	(45 056)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	2 003 930	(5 174 233)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(34 067)	122 824
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	43 167	(80 776)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	9 100	42 048
Intérêts versés ¹⁾	815	536
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 450 601	3 385 087

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 %				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 %				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
407 East Development Group General Partnership, 4,47 %, 23 juin 2045	43 147	43 147	41 499	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,73 %, 12 févr. 2026	111 000	110 977	103 401
407 International Inc., remb. par antic., 1,80 %, 22 mai 2025	47 000	46 984	45 822	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,10 %, 6 févr. 2032	65 000	64 994	50 842
407 International Inc., remb. par antic., 2,43 %, 4 mai 2027	32 000	31 988	30 524	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,11 %, 8 avr. 2027	53 000	53 000	48 608
407 International Inc., remb. par antic., 2,59 %, 25 mai 2032	57 000	56 977	49 833	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,12 %, 21 févr. 2030	77 000	76 992	64 309
407 International Inc., remb. par antic., 2,84 %, 7 mars 2050	60 000	62 082	42 298	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,13 %, 15 mai 2028	68 000	67 993	60 229
407 International Inc., remb. par antic., 3,14 %, 6 mars 2030	32 000	34 929	30 248	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,39 %, 15 août 2029	33 000	32 997	28 516
407 International Inc., remb. par antic., 3,43 %, 1 ^{er} juin 2033	65 000	64 946	59 766	Allied Properties Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,64 %, 21 avr. 2025	67 000	67 000	65 845
407 International Inc., remb. par antic., 3,60 %, 21 mai 2047	34 000	36 058	28 091	AltaGas Canada Inc., remb. par antic., 3,15 %, 6 avr. 2026	62 000	61 996	60 098
407 International Inc., remb. par antic., 3,65 %, 8 sept. 2044	51 000	53 677	42 997	AltaGas Canada Inc., remb. par antic., 4,26 %, 5 déc. 2028	42 000	41 969	40 982
407 International Inc., remb. par antic., 3,67 %, 8 mars 2049	39 000	43 590	32 311	AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,08 %, 30 mai 2028	129 000	129 000	116 795
407 International Inc., remb. par antic., 3,72 %, 11 mai 2048	45 000	50 098	37 735	AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,16 %, 10 juin 2025	48 000	48 000	46 732
407 International Inc., remb. par antic., 3,83 %, 11 mai 2046	95 000	102 216	81 678	AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,17 %, 16 mars 2027	51 000	51 000	47 706
407 International Inc., remb. par antic., 3,98 %, 11 sept. 2052	50 000	49 757	43 260	AltaGas Ltd., remb. par antic., 2,48 %, 30 nov. 2030	65 000	65 000	56 163
407 International Inc., remb. par antic., 4,19 %, 25 avr. 2042	23 000	25 183	21 085	AltaGas Ltd., remb. par antic., 3,84 %, 15 janv. 2025	35 000	34 990	34 761
407 International Inc., remb. par antic., 4,45 %, 15 nov. 2041	24 000	28 541	22 759	AltaGas Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 4 oct. 2027	16 000	15 993	15 622
407 International Inc., remb. par antic., 4,68 %, 7 oct. 2053	33 000	32 994	32 036	AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,12 %, 7 avr. 2026	27 000	26 985	26 667
407 International Inc., 5,75 %, 14 févr. 2036	79 000	78 899	83 588	AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,50 %, 15 août 2044	30 000	33 365	25 565
407 International Inc., 5,96 %, 3 déc. 2035	60 000	79 276	66 069	AltaGas Ltd., remb. par antic., 4,99 %, 4 oct. 2047	17 000	17 000	15 352
Access Prairies Partnership, 4,23 %, 1 ^{er} mars 2048	30 355	30 355	26 717	AltaGas Ltd., remb. par antic., 5,16 %, 13 janv. 2044	6 000	5 993	5 590
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,03 %, 21 avr. 2050	59 000	62 853	43 825	AltaLink L.P., remb. par antic., 1,51 %, 11 sept. 2030	11 000	11 000	9 325
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,36 %, 24 avr. 2047	40 000	46 769	32 095	AltaLink L.P., remb. par antic., 2,75 %, 29 mai 2026	36 000	38 185	34 877
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,44 %, 26 avr. 2051	25 000	25 000	19 989	AltaLink L.P., remb. par antic., 3,72 %, 3 déc. 2046	47 000	53 213	39 916
Aéroports de Montréal, remb. par antic., 3,92 %, 12 juin 2045	15 000	17 120	13 256	AltaLink L.P., remb. par antic., 4,05 %, 21 nov. 2044	42 000	42 000	37 780
Aéroports de Montréal, 5,17 %, 17 sept. 2035	65 000	70 444	66 647	AltaLink L.P., remb. par antic., 4,09 %, 30 juin 2045	41 000	41 000	36 984
Aéroports de Montréal, 5,67 %, 16 oct. 2037	25 000	29 195	26 924	AltaLink L.P., remb. par antic., 4,27 %, 6 juin 2064	23 000	23 000	20 731
Aéroports de Montréal, 6,95 %, 16 avr. 2032	28 863	32 742	31 038	AltaLink L.P., 3,99 %, 30 juin 2042	60 000	74 483	53 872
AGT Ltd., 8,80 %, 22 sept. 2025	19 000	27 497	19 736	AltaLink L.P., 4,46 %, 8 nov. 2041	25 000	25 000	23 866
AIMCo Realty Investors LP, remb. par antic., 2,20 %, 4 nov. 2026	75 000	75 000	71 188	AltaLink L.P., 4,92 %, 17 sept. 2043	50 000	50 000	50 369
AIMCo Realty Investors LP, remb. par antic., 2,71 %, 1 ^{er} juin 2029	32 000	32 000	29 459	ARC Resources Ltd., remb. par antic., 2,35 %, 10 mars 2026	130 000	130 000	124 966
AIMCo Realty Investors LP, remb. par antic., 3,37 %, 1 ^{er} juin 2027	41 000	41 000	39 785	ARC Resources Ltd., remb. par antic., 3,47 %, 10 mars 2031	148 000	148 000	135 689
AIMCo Realty Investors LP, 3,04 %, 1 ^{er} juin 2028	42 000	42 000	39 805	Arrow Lakes Power, 5,52 %, 5 avr. 2041	81 176	81 176	83 485
Alberta Powerline LP, 4,07 %, 1 ^{er} déc. 2053	72 718	72 627	63 533	Banque de Montréal, remb. par antic., 1,55 %, 28 mai 2026	166 000	166 000	157 201
Alberta Powerline LP, 4,07 %, 1 ^{er} mars 2054	71 806	71 715	62 995	Banque de Montréal, remb. par antic., 1,76 %, 10 mars 2026	109 000	109 000	104 218
Alectra Inc., remb. par antic., 1,75 %, 11 févr. 2031	117 000	117 000	99 433	Banque de Montréal, remb. par antic., 1,93 %, 22 juill. 2031	158 000	158 000	148 906
Alectra Inc., remb. par antic., 2,49 %, 17 mai 2027	103 000	103 000	97 800	Banque de Montréal, remb. par antic., 2,08 %, 17 juin 2030	287 000	287 000	279 019
Alectra Inc., remb. par antic., 3,46 %, 12 avr. 2049	16 000	16 000	12 852	Banque de Montréal, remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} avr. 2027	105 000	105 000	102 628
Alectra Inc., 5,30 %, 29 avr. 2041	60 000	60 000	62 904	Banque de Montréal, remb. par antic., 4,31 %, 1 ^{er} juin 2027	300 000	293 811	297 998
Algonquin Power Company, remb. par antic., 2,85 %, 15 juill. 2031	60 000	59 995	52 457	Banque de Montréal, remb. par antic., 4,54 %, 18 déc. 2028	138 000	138 000	137 748
Algonquin Power Company, remb. par antic., 4,09 %, 17 févr. 2027	28 000	27 980	27 407				
Algonquin Power Company, remb. par antic., 4,60 %, 29 janv. 2029	66 000	65 968	65 082				
Alimentation Couche-Tard Inc., remb. par antic., 5,59 %, 25 sept. 2030	84 000	84 000	88 001				

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,71 %, 7 déc. 2027	200 000	200 000	200 903	British Columbia Ferry Services Inc., 6,25 %, 13 oct. 2034	20 000	19 976	22 473
Banque de Montréal, remb. par antic., 4,98 %, 3 juill. 2034	82 000	82 000	81 754	British Columbia Investment Management Corporation, 4,90 %, 2 juin 2033	215 000	221 258	225 768
Banque de Montréal, remb. par antic., 5,04 %, 29 mai 2028	177 000	177 000	179 931	Brookfield Asset Management Inc., remb. par antic., 3,80 %, 16 mars 2027	130 000	129 956	127 798
Banque de Montréal, remb. par antic., 6,03 %, 7 sept. 2033	89 000	89 000	92 557	Brookfield Asset Management Inc., remb. par antic., 4,82 %, 28 janv. 2026	109 000	112 783	109 079
Banque de Montréal, 2,70 %, 9 déc. 2026	113 000	119 605	108 854	Brookfield Asset Management Inc., 5,95 %, 14 juin 2035	72 000	67 954	75 571
Banque de Montréal, 3,19 %, 1 ^{er} mars 2028	270 000	279 288	260 565	Brookfield Finance II Inc., remb. par antic., 5,43 %, 14 déc. 2032	81 000	81 000	82 382
Banque de Montréal, 4,61 %, 10 sept. 2025	99 000	106 136	98 938	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 3,41 %, 9 oct. 2029	157 000	157 000	147 082
BCE Inc., remb. par antic., 1,65 %, 16 août 2027	61 000	61 169	56 324	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 4,19 %, 11 sept. 2028	71 000	71 000	69 617
BCE Inc., remb. par antic., 2,20 %, 29 mai 2028	105 000	104 871	96 429	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,44 %, 25 avr. 2034	26 000	26 000	26 365
BCE Inc., remb. par antic., 2,50 %, 14 mai 2030	118 000	118 577	104 748	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,62 %, 14 nov. 2027	45 000	45 000	46 294
BCE Inc., remb. par antic., 2,90 %, 12 août 2026	63 000	62 832	60 875	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,79 %, 25 avr. 2052	20 000	20 000	20 858
BCE Inc., remb. par antic., 2,90 %, 10 sept. 2029	79 000	78 096	72 682	Brookfield Infrastructure Finance ULC, remb. par antic., 5,98 %, 14 févr. 2033	42 000	41 970	44 183
BCE Inc., remb. par antic., 3,00 %, 17 mars 2031	34 000	33 971	30 557	Brookfield Property Finance ULC, remb. par antic., 3,93 %, 24 août 2025	78 000	78 000	76 447
BCE Inc., remb. par antic., 3,50 %, 30 sept. 2050	152 000	153 538	110 937	Brookfield Property Finance ULC, remb. par antic., 3,93 %, 15 janv. 2027	73 000	73 000	69 999
BCE Inc., remb. par antic., 3,55 %, 2 mars 2026	116 000	123 791	113 874	Brookfield Renewable Energy Partners ULC, remb. par antic., 3,63 %, 15 janv. 2027	25 000	24 988	24 412
BCE Inc., remb. par antic., 3,60 %, 29 sept. 2027	74 000	76 270	71 851	Brookfield Renewable Energy Partners ULC, remb. par antic., 3,75 %, 2 juin 2025	65 000	64 997	64 306
BCE Inc., remb. par antic., 3,80 %, 21 août 2028	90 000	91 603	87 249	Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 3,33 %, 13 août 2050	80 000	80 805	56 828
BCE Inc., remb. par antic., 4,05 %, 17 mars 2051	26 000	25 919	20 930	Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 3,38 %, 15 janv. 2030	56 000	57 714	52 449
BCE Inc., remb. par antic., 4,35 %, 18 déc. 2045	26 000	25 875	22 273	Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 4,25 %, 15 janv. 2029	36 000	35 978	35 413
BCE Inc., remb. par antic., 4,45 %, 27 févr. 2047	55 000	54 711	47 807	Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 4,29 %, 5 nov. 2049	47 000	46 923	39 634
BCE Inc., remb. par antic., 4,55 %, 9 févr. 2030	100 000	98 971	99 143	Brookfield Renewable Partners ULC, remb. par antic., 5,88 %, 9 nov. 2032	40 000	39 976	42 479
BCE Inc., remb. par antic., 4,75 %, 29 sept. 2044	58 000	64 912	52 870	Bruce Power LP, remb. par antic., 2,68 %, 21 déc. 2028	46 000	45 983	42 591
BCE Inc., remb. par antic., 5,15 %, 24 août 2034	65 000	64 770	65 142	Bruce Power LP, remb. par antic., 4,00 %, 21 juin 2030	84 000	83 941	81 265
BCE Inc., remb. par antic., 5,15 %, 9 févr. 2053	75 000	72 647	71 829	Bruce Power LP, remb. par antic., 4,01 %, 21 juin 2029	29 000	29 001	28 327
BCE Inc., remb. par antic., 5,85 %, 10 nov. 2032	96 000	95 777	101 529	Bruce Power LP, remb. par antic., 4,13 %, 21 juin 2033	82 000	81 995	77 535
BCE Inc., 6,10 %, 16 mars 2035	87 000	98 677	93 064	Bruce Power LP, remb. par antic., 4,70 %, 21 juin 2031	55 000	54 886	54 870
BCE Inc., 6,17 %, 26 févr. 2037	38 000	37 965	40 760	Bruce Power LP, remb. par antic., 4,75 %, 21 juin 2049	73 000	83 919	69 109
BCE Inc., 7,30 %, 23 févr. 2032	35 000	47 110	39 486	Bruce Power LP, 3,97 %, 23 juin 2026	104 000	104 432	102 724
BCE Inc., 7,65 %, 30 déc. 2031	19 000	24 230	21 693	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,20 %, 7 oct. 2036	22 000	22 000	18 654
BCE Inc., 7,85 %, 2 avr. 2031	80 000	93 650	91 752	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,34 %, 7 oct. 2038	22 000	22 000	18 557
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,07 %, 4 févr. 2026	110 000	110 000	104 158	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,45 %, 7 oct. 2041	23 000	23 000	19 264
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,68 %, 3 mars 2025	48 000	47 992	47 025	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,55 %, 7 oct. 2051	24 000	24 000	19 515
BCI QuadReal Realty, remb. par antic., 1,75 %, 24 juill. 2030	50 000	50 000	42 707	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,55 %, 7 oct. 2053	23 000	23 000	18 533
BCI QuadReal Realty, 2,55 %, 24 juin 2026	58 000	58 001	55 863	Administration aéroportuaire de Calgary, remb. par antic., 3,75 %, 7 oct. 2061	23 318	23 318	19 722
bclMC Realty Corporation, remb. par antic., 2,84 %, 3 juin 2025	90 000	89 953	88 452	Corporation Cameco, remb. par antic., 2,95 %, 21 oct. 2027	152 000	151 962	144 887
bclMC Realty Corporation, remb. par antic., 3,00 %, 31 mars 2027	57 000	57 000	54 880	Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 1,96 %, 21 avr. 2031	156 000	155 949	147 962
Blackbird Infrastructure 407 General Partnership, 3,76 %, 30 juin 2047	36 085	36 050	31 447	Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 2,01 %, 21 juill. 2030	91 000	90 965	88 184
Bridging North America GP, 4,02 %, 31 mai 2038	21 000	21 242	18 833	Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,20 %, 7 avr. 2032	70 000	70 000	68 724
Bridging North America GP, 4,34 %, 31 août 2053	16 000	16 564	13 533				
British Columbia Ferry Services Inc., remb. par antic., 2,79 %, 15 oct. 2049	20 000	20 759	14 318				
British Columbia Ferry Services Inc., remb. par antic., 4,29 %, 28 avr. 2044	18 000	18 000	16 894				
British Columbia Ferry Services Inc., remb. par antic., 4,70 %, 23 oct. 2043	24 000	24 000	23 844				
British Columbia Ferry Services Inc., 5,02 %, 20 mars 2037	50 000	57 137	51 178				
British Columbia Ferry Services Inc., 5,58 %, 11 janv. 2038	35 000	35 000	37 736				

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 4,90 %, 12 juin 2034	95 000	94 858	94 481	Capital Power Corporation, remb. par antic., 3,15 %, 1 ^{er} oct. 2032	42 000	42 000	35 873
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,05 %, 7 oct. 2027	178 000	177 728	180 499	Capital Power Corporation, remb. par antic., 4,28 %, 18 sept. 2024	82 000	82 000	81 811
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,30 %, 16 janv. 2034	133 000	132 995	134 567	Capital Power Corporation, remb. par antic., 4,42 %, 8 févr. 2030	36 000	35 994	34 870
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,33 %, 20 janv. 2033	87 000	86 992	88 024	Capital Power Corporation, remb. par antic., 4,99 %, 23 janv. 2026	41 000	41 000	40 943
Banque Canadienne Impériale de Commerce, remb. par antic., 5,50 %, 14 janv. 2028	115 000	114 941	118 360	Carleton University, remb. par antic., 3,26 %, 5 juill. 2061	29 000	29 000	20 760
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,10 %, 19 janv. 2026	173 000	172 874	164 223	Fiducie de monétisation de CBC/Radio-Canada, 4,69 %, 15 mai 2027	23 407	23 406	23 189
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 1,70 %, 15 juill. 2026	157 000	156 887	148 681	CDP Financière Inc., 1,50 %, 19 oct. 2026	221 000	220 618	208 574
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 2,25 %, 7 janv. 2027	220 000	219 525	207 995	CDP Financière Inc., 3,70 %, 8 mars 2028	145 000	144 781	143 863
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,95 %, 29 juin 2027	194 000	193 703	196 040	CDP Financière Inc., 3,80 %, 2 juin 2027	120 000	119 966	119 553
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 2,80 %, 22 sept. 2025	54 000	53 827	52 766	CDP Financière Inc., 3,95 %, 1 ^{er} sept. 2029	149 000	148 599	149 289
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,00 %, 8 févr. 2029	42 000	41 806	39 777	CDP Financière Inc., 4,20 %, 2 déc. 2030	100 000	101 028	101 128
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,05 %, 8 févr. 2050	40 000	39 668	29 252	Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,50 %, 7 févr. 2028	140 000	139 990	134 966
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,20 %, 31 juill. 2028	76 000	75 652	73 102	Cenovus Energy Inc., remb. par antic., 3,60 %, 10 mars 2027	95 000	94 795	92 710
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,60 %, 1 ^{er} août 2047	84 000	83 451	68 938	Central 1 Credit Union, remb. par antic., 2,39 %, 30 juin 2031	40 000	40 000	37 615
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,60 %, 8 févr. 2049	50 000	49 592	40 757	Central 1 Credit Union, 1,32 %, 29 janv. 2026	82 000	82 000	77 577
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,60 %, 31 juill. 2048	33 000	32 505	26 887	Centre hospitalier de l'Université de Montréal, 4,45 %, 1 ^{er} oct. 2049	38 000	38 002	36 381
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 3,95 %, 22 sept. 2045	49 000	48 838	42 788	Chartwell résidences pour retraités, remb. par antic., 4,21 %, 28 avr. 2025	24 000	24 000	23 745
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,60 %, 2 mai 2029	62 000	61 907	62 788	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 2,46 %, 30 nov. 2026	67 000	67 000	63 684
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 4,70 %, 10 mai 2053	100 000	99 087	97 020	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 2,85 %, 21 mai 2027	86 000	86 000	81 886
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 2 mai 2054	50 000	49 878	51 642	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 2,98 %, 4 mars 2030	50 000	50 399	45 427
Canadian Natural Resources Ltd., remb. par antic., 2,50 %, 17 janv. 2028	97 000	96 983	90 609	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,53 %, 11 juin 2029	81 000	81 000	76 500
Canadian Natural Resources Ltd., remb. par antic., 3,42 %, 1 ^{er} déc. 2026	78 000	78 000	76 093	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,55 %, 10 janv. 2025	59 000	59 000	58 510
Canadian Natural Resources Ltd., remb. par antic., 4,85 %, 30 mai 2021	53 000	53 348	49 180	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 3,56 %, 9 sept. 2024	68 000	68 000	67 788
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 2,54 %, 28 févr. 2028	45 000	44 996	42 276	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 4,06 %, 24 nov. 2025	18 000	18 000	17 791
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 3,05 %, 9 mars 2050	50 000	50 883	36 563	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 4,18 %, 8 mars 2028	71 000	71 000	69 779
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, remb. par antic., 3,15 %, 13 mars 2029	81 000	80 827	76 816	Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, remb. par antic., 5,27 %, 7 mars 2046	26 000	26 000	24 267
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique, 6,45 %, 17 nov. 2039	50 000	52 832	57 945	CI Financial Corporation, 7,00 %, 2 déc. 2025	66 000	66 000	67 022
La Société Canadian Tire Limitée, 5,61 %, 4 sept. 2035	55 000	57 054	54 094	Clover LP, 4,22 %, 30 juin 2034	18 211	18 212	17 408
La Société Canadian Tire Limitée, 6,45 %, 24 févr. 2034	45 000	47 241	47 511	Clover LP, 4,22 %, 31 mars 2034	14 239	14 239	13 649
Banque canadienne de l'Ouest, remb. par antic., 1,82 %, 16 déc. 2027	125 000	125 000	114 814	Coast Capital Savings Credit Union, remb. par antic., 5,25 %, 29 oct. 2030	16 000	16 000	15 710
Banque canadienne de l'Ouest, remb. par antic., 1,93 %, 16 avr. 2026	77 000	77 000	73 464	Coastal Gaslink Pipeline LP, 4,69 %, 30 sept. 2029	68 000	67 998	68 634
Capital City Link General Partnership, 4,39 %, 31 mars 2046	126 795	126 799	116 093	Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,54 %, 30 juin 2039	49 000	48 998	50 852
				Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 juin 2044	60 000	59 998	62 855
				Coastal Gaslink Pipeline LP, 5,61 %, 30 mars 2047	63 000	62 997	66 248
				Comber Wind Financial Corporation, 5,13 %, 15 nov. 2030	106 226	104 331	104 632
				Université Concordia, 6,55 %, 2 sept. 2042	30 000	29 996	35 811
				Co-operators Financial Services Ltd., remb. par antic., 3,33 %, 13 mai 2030	85 000	85 000	76 405
				Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30 juin 2034	47 400	47 401	44 518
				Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30 sept. 2034	44 955	44 954	42 287
				CPPIB Capital Inc., 2,25 %, 1 ^{er} déc. 2031	133 000	131 686	117 955

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
CPPIB Capital Inc., 2,85 %, 1 ^{er} juin 2027	177 000	176 784	171 857	Dream Summit Industrial LP, remb. par antic., 2,44 %, 14 juill. 2028	24 000	23 992	21 838
CPPIB Capital Inc., 3,00 %, 15 juin 2028	312 000	307 860	302 167	Dream Summit Industrial LP, 1,82 %, 1 ^{er} avr. 2026	25 000	24 988	23 702
CPPIB Capital Inc., 3,60 %, 2 juin 2029	144 000	143 281	142 449	Dream Summit Industrial LP, 2,15 %, 17 sept. 2025	24 000	23 991	23 200
CPPIB Capital Inc., 3,95 %, 2 juin 2032	99 000	98 980	98 117	Fiducie cartes de crédit Eagle, 1,27 %, 17 juill. 2025	108	108	104
CPPIB Capital Inc., 4,75 %, 2 juin 2033	108 000	107 733	112 656	E.L Financial Corporation Ltd., remb. par antic., 4,00 %, 22 juin 2050	28 000	27 854	23 625
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 2,69 %, 31 mars 2028	24 000	24 000	22 178	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 2,50 %, 5 août 2026	14 000	13 990	13 427
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 3,21 %, 9 oct. 2030	29 000	29 000	26 011	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,15 %, 22 août 2024	17 000	16 952	16 957
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 3,68 %, 26 août 2026	35 000	35 000	34 129	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,31 %, 11 sept. 2025	93 000	92 968	91 371
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 3,92 %, 21 juin 2027	38 000	38 000	37 008	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 3,51 %, 29 nov. 2047	19 000	20 827	15 237
Fonds de placement immobilier Crombie, remb. par antic., 4,80 %, 31 janv. 2025	33 000	32 999	32 916	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 4,00 %, 22 août 2044	27 000	29 654	23 712
Crosslinx Transit Solutions GP, 4,56 %, 30 juin 2051	33 000	32 429	27 922	Enbridge Gas Distribution Inc., remb. par antic., 4,50 %, 23 nov. 2043	33 000	32 978	31 087
Crosslinx Transit Solutions GP, 4,65 %, 30 sept. 2046	95 174	94 934	86 432	Enbridge Gas Distribution Inc., 4,95 %, 22 nov. 2050	31 000	36 076	31 039
Fiducie de placement immobilier CT, remb. par antic., 3,03 %, 5 févr. 2029	44 000	44 000	40 437	Enbridge Gas Distribution Inc., 5,21 %, 25 févr. 2036	50 000	49 932	51 084
Fiducie de placement immobilier CT, remb. par antic., 3,29 %, 1 ^{er} juin 2026	45 000	45 000	43 697	Enbridge Gas Distribution Inc., 6,90 %, 15 nov. 2032	50 000	62 313	56 997
Fiducie de placement immobilier CT, remb. par antic., 3,47 %, 16 juin 2027	20 000	20 000	19 244	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 2,35 %, 15 sept. 2031	71 000	70 981	61 701
Fiducie de placement immobilier CT, remb. par antic., 3,53 %, 9 juin 2025	56 000	56 000	55 205	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 2,37 %, 9 août 2029	32 000	32 451	29 148
CU Inc., remb. par antic., 2,96 %, 7 sept. 2049	55 000	55 000	39 830	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,01 %, 9 août 2049	13 000	13 008	9 413
CU Inc., remb. par antic., 3,17 %, 5 sept. 2051	53 000	53 000	39 747	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} avr. 2050	59 000	66 430	48 149
CU Inc., remb. par antic., 3,55 %, 22 nov. 2047	32 000	34 008	26 101	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 4,15 %, 17 août 2032	36 000	35 880	34 881
CU Inc., remb. par antic., 3,95 %, 23 nov. 2048	15 000	15 000	13 012	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 4,55 %, 17 août 2052	32 000	31 917	30 203
CU Inc., remb. par antic., 3,96 %, 27 juill. 2045	43 000	49 951	37 845	Enbridge Gas Inc., remb. par antic., 5,70 %, 6 oct. 2033	50 000	50 000	53 642
CU Inc., remb. par antic., 4,09 %, 2 sept. 2044	110 000	134 235	98 922	Enbridge Gas Inc., 7,60 %, 29 oct. 2026	70 000	91 571	74 171
CU Inc., remb. par antic., 4,21 %, 29 oct. 2055	24 000	24 000	21 462	Enbridge Inc., remb. par antic., 2,44 %, 2 juin 2025	100 000	103 755	97 767
CU Inc., remb. par antic., 4,56 %, 7 nov. 2053	39 000	39 000	37 151	Enbridge Inc., remb. par antic., 2,99 %, 3 oct. 2029	122 000	121 916	112 779
CU Inc., remb. par antic., 4,72 %, 9 sept. 2043	78 000	87 959	76 463	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,10 %, 21 sept. 2033	100 000	84 984	86 090
CU Inc., remb. par antic., 4,77 %, 14 sept. 2052	24 000	24 000	23 772	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,20 %, 8 juin 2027	143 000	146 962	137 667
CU Inc., 3,81 %, 10 sept. 2042	81 000	79 627	70 572	Enbridge Inc., remb. par antic., 3,95 %, 19 nov. 2024	45 000	44 989	44 807
CU Inc., 3,83 %, 11 sept. 2062	25 000	25 000	20 516	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,10 %, 21 sept. 2051	49 000	48 840	39 498
CU Inc., 3,86 %, 14 nov. 2052	30 000	34 569	25 314	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,56 %, 28 mars 2064	18 000	17 986	15 126
CU Inc., 4,54 %, 24 oct. 2041	64 000	73 267	61 425	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,57 %, 11 mars 2044	88 000	93 832	78 325
CU Inc., 4,59 %, 24 oct. 2061	45 000	45 000	42 879	Enbridge Inc., remb. par antic., 4,87 %, 21 nov. 2044	23 000	22 973	21 201
CU Inc., 5,18 %, 21 nov. 2035	31 000	31 000	31 883	Enbridge Inc., remb. par antic., 5,36 %, 26 mai 2033	121 000	120 982	123 964
CU Inc., 5,56 %, 30 oct. 2037	38 000	38 530	40 359	Enbridge Inc., remb. par antic., 6,51 %, 9 nov. 2052	70 000	79 323	80 156
CU Inc., 5,58 %, 26 mai 2038	20 000	24 231	21 421	Enbridge Inc., 4,24 %, 27 août 2042	83 000	86 245	71 181
Société Financière Daimler Canada Inc., 1,65 %, 22 sept. 2025	86 000	85 868	82 886	Enbridge Inc., 5,75 %, 2 sept. 2039	13 000	15 249	13 338
Daimler Trucks Finance Canada Inc., 2,46 %, 15 déc. 2026	62 000	61 991	58 876	Enbridge Inc., 7,20 %, 18 juin 2032	24 000	32 534	26 484
Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,18 %, 19 sept. 2025	47 000	46 990	47 135	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 2,82 %, 12 mai 2031	54 000	53 958	48 013
Daimler Trucks Finance Canada Inc., 5,22 %, 20 sept. 2027	19 000	18 999	19 340	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 3,00 %, 10 août 2026	57 000	56 995	55 188
Dollarama inc., remb. par antic., 1,51 %, 20 sept. 2027	63 000	63 000	57 542	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 3,45 %, 29 sept. 2025	55 000	54 917	54 069
Dollarama inc., remb. par antic., 1,87 %, 8 juill. 2026	69 000	69 000	65 506	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 3,52 %, 22 févr. 2029	42 000	44 235	40 086
Dollarama inc., remb. par antic., 2,44 %, 9 juill. 2029	82 000	82 000	74 493	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,13 %, 9 août 2046	13 000	13 953	10 771
Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,66 %, 22 déc. 2025	65 000	64 963	62 047	Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,20 %, 12 mai 2051	34 000	33 988	28 026
Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,06 %, 17 juin 2027	94 000	94 000	86 634				
Dream Industrial Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,54 %, 7 déc. 2026	38 000	38 000	35 937				
Dream Summit Industrial LP, remb. par antic., 2,25 %, 12 janv. 2027	42 000	41 994	39 339				

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,33 %, 22 févr. 2049	74 000	80 227	62 848	First National Financial Corporation, 3,58 %, 25 nov. 2024	41 000	41 000	40 703
Pipelines Enbridge Inc., remb. par antic., 4,55 %, 29 sept. 2045	68 000	76 564	60 155	First Nations ETF LP, 4,14 %, 31 déc. 2041	59 414	59 413	54 176
Pipelines Enbridge Inc., 5,33 %, 6 avr. 2040	25 000	29 175	24 566	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,24 %, 23 mai 2028	54 000	54 000	54 281
Pipelines Enbridge Inc., 5,35 %, 10 nov. 2039	50 000	62 246	49 316	Compagnie Crédit Ford du Canada, remb. par antic., 5,44 %, 9 févr. 2029	82 000	81 994	82 938
Énergir Inc., remb. par antic., 2,10 %, 16 avr. 2027	69 000	71 867	64 852	Compagnie Crédit Ford du Canada, 5,58 %, 22 févr. 2027	100 000	100 665	101 203
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 2 juin 2025	67 000	66 997	65 854	Fortis Inc., remb. par antic., 2,18 %, 15 mai 2028	60 000	59 969	55 447
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,81 %, 5 déc. 2024	17 000	16 788	16 893	Fortis Inc., remb. par antic., 4,43 %, 31 mai 2029	61 000	61 000	60 875
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,84 %, 5 juin 2028	24 000	23 640	23 089	Fortis Inc., 6,51 %, 4 juill. 2039	20 000	19 987	23 087
ENMAX Corporation, remb. par antic., 3,88 %, 18 oct. 2029	66 000	66 000	62 540	FortisAlberta Inc., remb. par antic., 3,67 %, 9 sept. 2047	18 000	20 673	14 999
EPCOR Utilities Inc., remb. par antic., 2,41 %, 30 juin 2031	46 000	46 000	40 364	FortisAlberta Inc., 6,22 %, 31 oct. 2034	30 000	29 991	33 306
EPCOR Utilities Inc., remb. par antic., 2,90 %, 19 mai 2050	29 000	29 000	20 713	FortisBC Energy Inc., remb. par antic., 2,54 %, 13 juill. 2050	15 000	14 377	9 940
EPCOR Utilities Inc., remb. par antic., 3,11 %, 8 juill. 2049	38 000	38 000	28 452	FortisBC Energy Inc., remb. par antic., 2,82 %, 9 août 2049	14 000	14 399	9 921
EPCOR Utilities Inc., remb. par antic., 3,29 %, 28 juin 2051	25 000	25 000	19 149	FortisBC Energy Inc., remb. par antic., 3,85 %, 7 déc. 2048	22 000	24 964	18 915
EPCOR Utilities Inc., remb. par antic., 3,95 %, 26 nov. 2048	43 000	43 000	37 379	FortisBC Energy Inc., 5,55 %, 25 sept. 2036	20 000	19 997	21 170
EPCOR Utilities Inc., 3,55 %, 27 nov. 2047	18 000	18 000	14 709	FortisBC Energy Inc., 5,80 %, 13 mai 2038	35 000	36 853	38 107
EPCOR Utilities Inc., 4,55 %, 28 févr. 2042	45 000	44 978	43 238	FortisBC Energy Inc., 6,00 %, 2 oct. 2037	50 000	72 205	55 195
EPCOR Utilities Inc., 5,65 %, 16 nov. 2035	33 000	32 830	35 140	FortisBC Energy Inc., 6,05 %, 15 févr. 2038	35 000	34 976	38 894
EPCOR Utilities Inc., 5,75 %, 24 nov. 2039	35 000	36 943	38 233	FortisBC Inc., remb. par antic., 4,00 %, 28 oct. 2044	31 000	30 979	27 100
EPCOR Utilities Inc., 6,65 %, 15 avr. 2038	25 000	27 700	29 363	Gaz Métro inc., remb. par antic., 3,28 %, 9 oct. 2046	12 000	11 982	9 435
Banque Équitable, 1,88 %, 26 nov. 2025	55 000	55 000	52 629	Gaz Métro inc., remb. par antic., 3,30 %, 31 mars 2045	8 000	7 992	6 365
Banque Équitable, 1,94 %, 10 mars 2025	55 000	55 000	53 832	Gaz Métro inc., 6,30 %, 31 oct. 2033	30 000	29 824	33 187
Fair Hydro Trust, remb. par antic., 3,36 %, 15 mai 2033	91 000	91 003	84 682	Gaz Métro inc., série U, remb. par antic., 3,53 %, 16 mai 2047	20 000	19 978	16 333
Fairfax Financial Holdings Limited, remb. par antic., 4,70 %, 16 déc. 2026	16 000	15 947	15 939	Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 1,75 %, 15 avr. 2026	122 000	121 923	115 548
Fairfax Financial Holdings Ltd., remb. par antic., 3,95 %, 3 mars 2031	122 000	122 300	115 005	Financière General Motors du Canada Ltée, remb. par antic., 3,15 %, 8 févr. 2027	73 000	72 977	70 058
Fairfax Financial Holdings Ltd., remb. par antic., 4,23 %, 14 juin 2029	102 000	101 951	99 344	Financière General Motors du Canada Ltée, 1,70 %, 9 juill. 2025	65 000	64 912	62 888
Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,25 %, 6 déc. 2027	97 000	96 992	95 396	Genworth MI Canada Inc., remb. par antic., 2,96 %, 1 ^{er} mars 2027	53 000	52 999	49 694
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 1,99 %, 28 mai 2031	144 000	144 000	136 349	George Weston Limitée, 7,10 %, 5 févr. 2032	25 000	28 165	27 461
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 2,86 %, 26 mai 2030	233 000	240 575	228 422	Grand Renewable Solar LP, 3,93 %, 31 janv. 2035	20 456	20 457	19 143
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,04 %, 23 août 2032	68 000	68 000	68 184	GrandLinq GP, 4,77 %, 31 mars 2047	20 178	20 179	19 087
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,28 %, 15 mai 2034	102 000	102 000	103 108	Granite Real Estate Investment Trust Holdings LP, remb. par antic., 2,19 %, 30 août 2028	96 000	96 000	86 382
Fédération des caisses Desjardins du Québec, remb. par antic., 5,47 %, 17 nov. 2028	120 000	123 816	124 072	Granite Real Estate Investment Trust Holdings LP, remb. par antic., 2,38 %, 18 déc. 2030	50 000	50 000	42 752
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 1,09 %, 21 janv. 2026	123 000	123 000	116 731	Granite REIT Holdings LP, remb. par antic., 3,06 %, 4 juin 2027	36 000	36 000	34 347
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 1,59 %, 10 sept. 2026	79 000	79 000	74 428	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 1,54 %, 3 mai 2028	67 000	66 958	60 779
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 4,41 %, 19 mai 2027	85 000	85 000	84 644	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 2,73 %, 3 avr. 2029	64 000	63 919	60 117
Finning International Inc., remb. par antic., 2,63 %, 14 août 2026	43 000	43 000	41 265	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, remb. par antic., 2,75 %, 17 oct. 2039	94 000	93 469	73 651
Fonds de placement immobilier First Capital, remb. par antic., 3,45 %, 1 ^{er} mars 2028	63 000	63 000	59 608	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 3,26 %, 1 ^{er} juin 2037	77 000	79 823	65 990
First Capital Realty Inc., remb. par antic., 3,46 %, 22 janv. 2027	13 000	13 000	12 522	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 4,53 %, 2 déc. 2041	39 000	45 767	37 873
First Capital Realty Inc., remb. par antic., 3,60 %, 6 mai 2026	48 000	49 071	46 777	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 5,30 %, 25 févr. 2041	35 000	43 769	37 078
First Capital Realty Inc., remb. par antic., 3,75 %, 12 juill. 2027	30 000	30 000	28 944	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 5,63 %, 7 juin 2040	65 000	64 869	71 113
First Capital Realty Inc., 4,32 %, 31 juill. 2025	69 000	71 635	68 355	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,45 %, 3 déc. 2027	49 000	51 636	52 089
First National Financial Corporation, remb. par antic., 2,96 %, 17 nov. 2025	43 000	43 000	41 525	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,45 %, 30 juill. 2029	38 939	47 291	40 655
				Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,47 %, 2 févr. 2034	75 000	74 412	84 859

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 6,98 %, 15 oct. 2032	80 000	113 160	92 299	Hydro One Inc., 4,89 %, 13 mars 2037	25 000	30 507	25 135
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 7,05 %, 12 juin 2030	33 000	40 344	37 162	Hydro One Inc., 5,00 %, 19 oct. 2046	15 000	18 280	15 282
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 7,10 %, 4 juin 2031	99 000	116 798	113 189	Hydro One Inc., 5,36 %, 20 mai 2036	29 000	35 397	30 426
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 2,38 %, 14 mai 2030	137 000	137 000	123 773	Hydro One Inc., 5,49 %, 16 juill. 2040	81 000	103 188	86 546
Great-West Lifeco Inc., remb. par antic., 2,98 %, 8 juill. 2050	45 000	45 441	32 520	Hydro One Inc., 6,03 %, 3 mars 2039	40 000	57 098	44 853
Great-West Lifeco Inc., 3,34 %, 28 févr. 2028	104 000	104 000	100 740	Hydro One Inc., 6,35 %, 31 janv. 2034	20 000	20 151	22 411
Great-West Lifeco Inc., 6,00 %, 16 nov. 2039	50 000	53 393	55 413	Hydro One Inc., 6,93 %, 1 ^{er} juin 2032	65 000	78 489	74 585
Great-West Lifeco Inc., 6,67 %, 21 mars 2033	65 000	72 804	73 413	Hydro One Inc., 7,35 %, 3 juin 2030	65 000	75 516	74 280
Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 2,63 %, 19 févr. 2027	60 000	60 000	56 233	Société de portefeuille d'Hydro Ottawa Inc., remb. par antic., 2,61 %, 3 févr. 2025	55 000	55 000	54 224
Fonds de placement immobilier H&R, remb. par antic., 4,07 %, 16 juin 2025	48 000	48 000	47 451	Société de portefeuille d'Hydro Ottawa Inc., remb. par antic., 3,99 %, 14 mai 2043	65 000	65 000	56 641
Hamilton Health Sciences Corporation, remb. par antic., 3,68 %, 17 janv. 2059	19 000	19 000	15 593	Hydro-Québec, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2028	220 000	202 148	204 488
HCN Canadian Holdings-1 LP, remb. par antic., 2,95 %, 15 janv. 2027	75 000	74 918	71 166	Hydro-Québec, 2,10 %, 15 févr. 2060	511 000	456 282	306 672
Société en commandite Santé Montréal Collectif, 6,72 %, 30 sept. 2049	123 624	148 101	138 589	Hydro-Québec, 3,40 %, 1 ^{er} sept. 2029	250 000	242 644	244 687
Honda Canada Finance Inc., 1,34 %, 17 mars 2026	75 000	75 000	71 026	Hydro-Québec, 4,00 %, 15 févr. 2055	463 000	619 321	434 252
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25 févr. 2028	79 000	79 000	71 583	Hydro-Québec, 4,00 %, 15 févr. 2063	356 000	323 743	335 055
Honda Canada Finance Inc., 1,71 %, 28 sept. 2026	48 000	48 000	45 188	Hydro-Québec, 5,00 %, 15 févr. 2045	185 000	225 211	198 627
Honda Canada Finance Inc., 3,44 %, 23 mai 2025	89 000	92 310	87 915	Hydro-Québec, 5,00 %, 15 févr. 2050	125 000	153 157	136 982
Hospital for Sick Children, The, 5,22 %, 16 déc. 2049	150 000	150 000	159 251	Hydro-Québec, 6,00 %, 15 août 2031	110 000	139 980	123 405
Hospital for Sick Children, The, remb. par antic., 3,42 %, 7 déc. 2057	41 000	41 000	31 971	Hydro-Québec, 6,00 %, 15 févr. 2040	176 000	249 572	207 280
Hospital Infrastructure Partners NOH Partnership, 5,44 %, 31 janv. 2045	165 506	171 074	166 792	Hydro-Québec, 6,50 %, 15 févr. 2035	283 000	405 510	336 269
Banque HSBC Canada, 1,78 %, 20 mai 2026	184 000	184 000	175 197	Hyundai Capital Canada Inc., remb. par antic., 2,01 %, 12 mai 2026	47 000	47 000	44 691
Hydro One Inc., remb. par antic., 1,69 %, 16 janv. 2031	22 000	22 142	18 778	iA Société financière inc., remb. par antic., 2,40 %, 21 févr. 2030	34 000	34 000	33 435
Hydro One Inc., remb. par antic., 1,76 %, 28 févr. 2025	23 000	22 994	22 560	iA Société financière inc., remb. par antic., 3,07 %, 24 sept. 2031	45 000	45 000	43 267
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,16 %, 28 févr. 2030	53 000	52 990	47 326	Société financière IGM Inc., remb. par antic., 3,44 %, 26 janv. 2027	81 000	80 946	78 813
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,23 %, 17 sept. 2031	71 000	70 950	61 702	Société financière IGM Inc., remb. par antic., 4,12 %, 9 déc. 2047	38 000	38 000	33 203
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,71 %, 28 févr. 2050	19 000	19 558	13 129	Société financière IGM Inc., remb. par antic., 4,17 %, 13 juill. 2048	34 000	34 000	29 851
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,77 %, 24 févr. 2026	99 000	98 965	96 327	Société financière IGM Inc., remb. par antic., 4,21 %, 21 mars 2050	69 000	69 000	60 737
Hydro One Inc., remb. par antic., 2,97 %, 26 juin 2025	39 000	38 988	38 365	Société financière IGM Inc., remb. par antic., 4,56 %, 25 janv. 2047	16 000	16 000	14 957
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,02 %, 5 avr. 2029	71 000	70 982	67 344	Société financière IGM Inc., 7,11 %, 7 mars 2033	50 000	50 229	57 125
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,10 %, 15 sept. 2051	43 000	42 966	31 815	L'Ordre Indépendant des Forestiers, remb. par antic., 2,89 %, 15 oct. 2035	65 000	65 000	55 769
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,63 %, 25 juin 2049	67 000	73 491	55 386	InPower BC General Partnership, 4,47 %, 31 mars 2033	86 516	85 995	84 187
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,64 %, 5 avr. 2050	23 000	22 983	18 995	Intact Corporation financière, remb. par antic., 1,93 %, 16 déc. 2030	66 000	66 000	57 309
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,72 %, 18 nov. 2047	24 000	24 000	20 243	Intact Corporation financière, remb. par antic., 2,18 %, 18 mai 2028	55 000	55 000	50 892
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,91 %, 23 févr. 2046	41 000	49 004	35 806	Intact Corporation financière, remb. par antic., 2,85 %, 7 juin 2027	68 000	67 988	65 204
Hydro One Inc., remb. par antic., 3,93 %, 30 nov. 2029	29 000	28 996	28 557	Intact Corporation financière, remb. par antic., 2,95 %, 16 déc. 2050	47 000	47 000	33 889
Hydro One Inc., remb. par antic., 4,16 %, 27 janv. 2033	38 000	37 994	37 104	Intact Corporation financière, remb. par antic., 3,77 %, 2 mars 2026	28 000	27 995	27 639
Hydro One Inc., remb. par antic., 4,17 %, 6 juin 2044	71 000	70 928	64 748	Intact Corporation financière, remb. par antic., 3,77 %, 20 mai 2053	29 000	29 000	24 192
Hydro One Inc., remb. par antic., 4,46 %, 27 janv. 2053	20 000	19 997	18 854	Intact Corporation financière, 5,16 %, 16 juin 2042	52 000	51 953	53 646
Hydro One Inc., remb. par antic., 4,59 %, 9 oct. 2043	48 000	56 067	46 350	Integrated Team Solutions PCH Partnership, 4,88 %, 31 mai 2046	25 994	25 994	24 820
Hydro One Inc., 3,79 %, 31 juill. 2062	73 000	72 788	59 449	Integrated Team Solutions SJHC Partnership, 5,95 %, 30 nov. 2042	41 098	41 097	42 894
Hydro One Inc., 4,00 %, 22 déc. 2051	18 000	20 073	15 715	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,17 %, 24 mars 2025	45 000	45 000	44 386
Hydro One Inc., 4,39 %, 26 sept. 2041	45 000	53 994	42 495	Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,48 %, 16 déc. 2026	27 000	27 000	26 083
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 3,98 %, 25 nov. 2031	99 000	99 000	89 447
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 4,23 %, 1 ^{er} juin 2027	73 000	73 000	71 404
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 4,64 %, 30 mai 2044	90 000	94 342	74 434
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 5,85 %, 18 mai 2032	66 000	66 000	66 547
				Inter Pipeline Ltd., remb. par antic., 6,59 %, 9 févr. 2034	102 000	101 960	106 766
				Ivanhoe Cambridge II Inc., remb. par antic., 2,30 %, 12 déc. 2024	42 000	42 000	41 520

Fonds Scotia indicier obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
John Deere Financial Inc., 1,34 %, 8 sept. 2027	59 000	58 988	53 843	Maritime Link Financing Trust, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2052	356 031	354 804	327 071
John Deere Financial Inc., 1,63 %, 9 avr. 2026	52 000	51 995	49 454	MCAP Commercial LP, remb. par antic., 3,38 %, 26 nov. 2027	66 000	66 000	61 305
John Deere Financial Inc., 2,31 %, 20 juin 2025	55 000	54 986	53 719	MCAP Commercial LP, 3,74 %, 25 août 2025	11 000	11 000	10 740
John Deere Financial Inc., 2,40 %, 17 sept. 2024	24 000	23 994	23 928	Université McGill, remb. par antic., 3,98 %, 29 janv. 2056	11 000	11 000	9 346
John Deere Financial Inc., 2,58 %, 16 oct. 2026	107 000	106 945	102 637	Centre universitaire de santé McGill, 5,36 %, 31 déc. 2043	93 000	92 959	98 578
John Deere Financial Inc., 2,81 %, 19 janv. 2029	35 000	34 983	32 704	McMaster University, remb. par antic., 4,11 %, 26 nov. 2065	18 000	18 000	15 691
Keyera Corporation, remb. par antic., 3,93 %, 21 juin 2028	78 000	78 000	75 856	McMaster University, 6,15 %, 7 oct. 2052	20 000	19 981	23 872
Keyera Corporation, remb. par antic., 3,96 %, 29 mai 2030	86 000	86 000	82 143	Melancthon Wolfe Wind LP, 3,83 %, 31 déc. 2028	35 949	35 954	34 333
Kingston Solar LP, 3,57 %, 31 juill. 2035	83 636	83 636	76 324	Metro inc., remb. par antic., 3,41 %, 28 févr. 2050	52 000	52 000	39 348
Labrador-Island Link Funding Trust, 3,76 %, 1 ^{er} juin 2033	78 000	79 441	76 075	Metro inc., remb. par antic., 5,03 %, 1 ^{er} déc. 2044	42 000	41 981	41 282
Labrador-Island Link Funding Trust, 3,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	193 000	196 217	179 211	Metro inc., 1,92 %, 2 déc. 2024	37 000	37 000	36 529
Labrador-Island Link Funding Trust, 3,86 %, 1 ^{er} déc. 2045	86 000	87 932	80 327	Metro inc., 5,97 %, 15 oct. 2035	40 000	41 274	43 011
Banque Laurentienne du Canada, 1,60 %, 6 mai 2026	33 000	33 000	31 282	Metro inc., série G, remb. par antic., 3,39 %, 6 déc. 2027	104 000	103 939	100 614
Banque Laurentienne du Canada, 1,95 %, 17 mars 2025	60 000	59 924	58 687	Metro inc., série H, remb. par antic., 4,27 %, 4 déc. 2047	79 000	78 920	69 634
Banque Laurentienne du Canada, 3,55 %, 20 avr. 2027	53 000	53 000	51 692	Administration portuaire de Montréal, remb. par antic., 3,24 %, 22 mars 2051	23 000	23 000	17 699
Liberty Utilities Canada LP, remb. par antic., 3,32 %, 14 févr. 2050	20 000	20 000	14 603	Morguard Corporation, remb. par antic., 4,20 %, 27 nov. 2024	25 000	25 000	24 782
Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 2,28 %, 7 mai 2030	24 000	24 000	21 335	Muskkrat Falls / Labrador Transmission Assets Funding Trust, 3,38 %, 1 ^{er} juin 2057	69 000	70 421	58 422
Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 4,49 %, 11 déc. 2028	65 000	65 000	65 041	Muskkrat Falls / Labrador Transmission Assets Funding Trust, 3,63 %, 1 ^{er} juin 2029	43 000	43 731	42 711
Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 5,01 %, 13 sept. 2032	47 000	47 000	47 778	Muskkrat Falls / Labrador Transmission Assets Funding Trust, 3,83 %, 1 ^{er} juin 2037	86 000	87 758	82 283
Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 5,12 %, 4 mars 2054	42 000	42 000	41 758	Muskkrat Falls / Labrador Transmission Assets Funding Trust, 3,86 %, 1 ^{er} déc. 2048	229 000	233 933	212 616
Les Compagnies Loblaw Limitée, remb. par antic., 5,34 %, 13 sept. 2052	38 000	38 000	39 036	Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 1,57 %, 18 août 2026	100 000	99 999	96 415
Les Compagnies Loblaw Limitée, 5,90 %, 18 janv. 2036	10 000	9 986	10 603	Banque Nationale du Canada, remb. par antic., 5,43 %, 16 août 2032	76 000	75 996	77 037
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,15 %, 29 janv. 2035	40 000	41 844	42 910	Banque Nationale du Canada, 1,53 %, 15 juin 2026	101 000	101 000	95 565
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,45 %, 1 ^{er} mars 2039	45 000	48 983	50 339	Banque Nationale du Canada, 2,24 %, 4 nov. 2026	152 000	152 000	144 220
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,54 %, 17 févr. 2033	44 000	51 097	48 173	Banque Nationale du Canada, 5,02 %, 1 ^{er} févr. 2029	200 000	201 792	203 383
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,65 %, 8 nov. 2027	15 000	14 720	15 847	Banque Nationale du Canada, 5,22 %, 14 juin 2028	85 000	85 000	86 947
Les Compagnies Loblaw Limitée, 6,85 %, 1 ^{er} mars 2032	20 000	21 554	22 298	NAV Canada, remb. par antic., 0,94 %, 9 févr. 2026	55 000	55 000	52 095
Lower Mattagami Energy LP, remb. par antic., 2,43 %, 14 mai 2031	35 000	35 000	31 035	NAV Canada, remb. par antic., 2,06 %, 29 mai 2030	19 000	18 984	16 827
Lower Mattagami Energy LP, 2,31 %, 21 oct. 2026	14 000	14 000	13 334	NAV Canada, remb. par antic., 2,92 %, 29 sept. 2051	34 000	33 424	25 222
Lower Mattagami Energy LP, 4,18 %, 23 avr. 2052	24 000	24 000	21 807	NAV Canada, remb. par antic., 3,21 %, 29 sept. 2050	24 000	23 980	18 899
Lower Mattagami Energy LP, 4,18 %, 23 févr. 2046	20 000	26 045	18 353	NAV Canada, remb. par antic., 3,29 %, 30 mars 2048	30 000	32 733	24 366
Lower Mattagami Energy LP, 4,94 %, 21 sept. 2043	35 000	48 835	35 642	NAV Canada, remb. par antic., 3,53 %, 23 févr. 2046	31 000	30 970	26 374
Lower Mattagami Energy LP, 5,14 %, 18 mai 2041	41 000	41 000	42 521	NAV Canada, 7,40 %, 1 ^{er} juin 2027	30 000	33 774	32 461
Banque Manuvie du Canada, 1,34 %, 26 févr. 2026	83 000	83 000	78 833	NAV Canada, 7,56 %, 1 ^{er} mars 2027	25 350	31 437	26 274
Banque Manuvie du Canada, 1,50 %, 25 juin 2025	97 000	97 000	94 102	New Brunswick F-M Project Company Inc., 6,47 %, 30 nov. 2027	11 888	15 039	12 159
Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14 sept. 2026	59 000	59 000	55 456	Newfoundland and Labrador Hydro, 3,60 %, 1 ^{er} déc. 2045	88 000	85 806	74 593
Manulife Finance Delaware LP, remb. par antic., 5,06 %, 15 déc. 2041	115 000	104 999	113 174	Newfoundland and Labrador Hydro, 6,65 %, 27 août 2031	130 000	129 799	149 599
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 2,24 %, 12 mai 2030	93 000	94 827	90 826	North Battleford Power LP, 4,96 %, 31 déc. 2032	89 647	89 653	88 613
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 2,82 %, 13 mai 2035	113 000	113 000	101 393	North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 2,80 %, 1 ^{er} juin 2027	89 000	91 269	85 109
Société Financière Manuvie, remb. par antic., 5,05 %, 23 févr. 2034	93 000	93 000	93 757	North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 2,80 %, 1 ^{er} juin 2031	111 000	110 791	98 963

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,20 %, 24 avr. 2026	82 000	81 825	80 124	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,84 %, 22 juin 2048	72 000	72 000	60 087
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,65 %, 1 ^{er} juin 2035	75 000	77 272	67 082	Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 4,25 %, 18 juill. 2049	47 000	55 189	41 822
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,70 %, 23 févr. 2043	89 000	91 984	74 535	Ontario School Boards Financing Corporation, 5,90 %, 2 juin 2033	135 000	134 906	149 041
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 3,75 %, 1 ^{er} juin 2051	73 000	72 689	59 212	Ontario Teachers' Finance Trust, 1,10 %, 19 oct. 2027	154 000	153 591	140 461
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,05 %, 22 juill. 2044	43 000	45 562	37 611	Ontario Teachers' Finance Trust, 4,15 %, 1 ^{er} nov. 2029	99 000	98 948	99 937
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,15 %, 1 ^{er} juin 2033	64 000	63 838	61 150	Ontario Teachers' Finance Trust, 4,30 %, 2 juin 2034	109 000	108 915	108 939
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,25 %, 1 ^{er} juin 2029	93 000	92 741	92 284	Ontario Teachers' Finance Trust, 4,45 %, 2 juin 2032	103 000	102 678	104 884
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,35 %, 10 janv. 2039	69 000	68 692	64 123	OPB Finance Trust, 2,95 %, 2 févr. 2026	30 000	29 984	29 363
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co., Ltd., remb. par antic., 4,75 %, 1 ^{er} juin 2037	75 000	76 970	73 414	Original Wempi Inc., 7,79 %, 4 oct. 2027	109 000	109 000	115 971
Northern Courier Pipeline LP, 3,37 %, 30 juin 2042	86 240	86 240	75 950	Ornge Issuer Trust, 5,73 %, 11 juin 2034	84 317	90 210	86 356
Northland Power Solar Finance One LP, 4,40 %, 30 juin 2032	24 047	24 051	23 163	Administration de l'aéroport international Macdonald-Cartier d'Ottawa, remb. par antic., 3,93 %, 9 juin 2045	43 987	43 942	38 824
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 3,74 %, 31 déc. 2032	5 232	5 232	4 892	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,31 %, 1 ^{er} févr. 2030	64 000	64 481	59 513
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 3,75 %, 31 mars 2033	6 313	6 313	5 890	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,54 %, 3 févr. 2025	46 000	45 981	45 599
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 4,11 %, 31 mars 2042	22 880	22 881	20 141	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,62 %, 3 avr. 2029	65 000	67 163	62 034
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 4,12 %, 30 juin 2042	19 865	19 865	17 564	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 3,71 %, 11 août 2026	89 000	92 887	87 322
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,31 %, 25 avr. 2050	29 000	29 000	20 954	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,02 %, 27 mars 2028	57 000	59 534	55 792
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 3,57 %, 5 avr. 2049	64 000	64 000	48 949	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,24 %, 15 juin 2027	93 000	92 992	92 024
Nova Scotia Power Inc., remb. par antic., 4,50 %, 20 juill. 2043	38 000	37 771	34 321	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,54 %, 3 avr. 2049	72 000	76 294	61 838
Nova Scotia Power Inc., 4,15 %, 6 mars 2042	45 000	44 962	38 953	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,67 %, 28 mai 2050	30 000	31 801	26 202
Nova Scotia Power Inc., 5,61 %, 15 juin 2040	35 000	42 274	35 986	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,74 %, 21 juill. 2047	81 000	85 303	72 030
Nova Scotia Power Inc., 5,95 %, 27 juill. 2039	26 000	30 970	27 607	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 30 avr. 2043	66 000	65 141	59 463
Nova Scotia Power Inc., 6,95 %, 25 août 2033	40 000	42 157	44 694	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 26 mars 2048	118 000	128 106	104 766
OMERS Finance Trust, 1,55 %, 21 avr. 2027	177 000	176 825	165 422	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 4,81 %, 25 mars 2044	100 000	103 165	90 479
OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14 mai 2029	141 000	140 852	132 394	Pembina Pipeline Corporation, remb. par antic., 5,22 %, 28 juin 2033	60 000	59 974	60 031
OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,24 %, 4 oct. 2027	100 000	100 000	96 411	Plenary Health Care Partnerships Humber LP, 4,82 %, 30 nov. 2044	74 000	74 596	68 814
OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,33 %, 5 juin 2025	31 000	31 000	30 598	Plenary Health Care Partnerships Humber LP, 4,90 %, 31 mai 2039	98 693	98 694	96 364
OMERS Realty Corporation, remb. par antic., 3,63 %, 5 juin 2030	78 000	78 000	74 234	Plenary Health Hamilton LP, 5,80 %, 31 mai 2043	69 506	69 513	72 407
Société financière de l'industrie de l'électricité de l'Ontario, 8,25 %, 22 juin 2026	205 000	299 097	220 689	Plenary Properties LTAP LP, 6,29 %, 31 janv. 2044	140 430	162 460	152 932
Société financière de l'industrie de l'électricité de l'Ontario, 8,50 %, 26 mai 2025	155 000	194 424	160 305	Power Corporation du Canada, remb. par antic., 4,46 %, 27 juill. 2048	12 000	12 000	11 210
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 1,17 %, 22 avr. 2026	68 000	68 000	63 966	Power Corporation du Canada, 8,57 %, 22 avr. 2039	25 000	24 981	34 340
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,95 %, 21 févr. 2051	45 000	45 000	31 349	Corporation Financière Power, 6,90 %, 11 mars 2033	40 000	47 371	44 878
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 2,98 %, 13 sept. 2029	55 000	57 090	51 427	Province d'Alberta, 1,65 %, 1 ^{er} juin 2031	387 000	377 010	333 478
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,22 %, 8 avr. 2030	80 000	86 151	74 951	PSP Capital Inc., 0,90 %, 15 juin 2026	198 000	197 886	186 217
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,32 %, 4 oct. 2027	87 000	87 000	84 196	PSP Capital Inc., 1,50 %, 15 mars 2028	92 000	92 031	84 510
Ontario Power Generation Inc., remb. par antic., 3,65 %, 13 sept. 2050	58 000	63 370	46 347	PSP Capital Inc., 2,05 %, 15 janv. 2030	166 000	166 043	150 905
				PSP Capital Inc., 2,60 %, 1 ^{er} mars 2032	122 000	121 636	110 297
				PSP Capital Inc., 3,00 %, 5 nov. 2025	182 000	181 714	178 889
				PSP Capital Inc., 3,75 %, 15 juin 2029	183 000	182 338	182 129
				PSP Capital Inc., 4,15 %, 1 ^{er} juin 2033	106 000	104 661	105 784
				PSP Capital Inc., 4,40 %, 2 déc. 2030	102 000	101 912	104 599
				PSS Generating Station LP, 4,80 %, 24 oct. 2067	32 000	32 000	29 858
				Reliance LP, remb. par antic., 2,67 %, 1 ^{er} août 2028	127 000	126 902	116 457
				Reliance LP, remb. par antic., 2,68 %, 1 ^{er} déc. 2027	36 000	35 994	33 590
				Reliance LP, remb. par antic., 3,75 %, 15 mars 2026	59 000	58 809	57 943
				Reliance LP, remb. par antic., 3,84 %, 15 mars 2025	41 000	40 999	40 647

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,97 %, 15 juin 2026	46 000	46 000	43 523	Saputo Inc., remb. par antic., 2,30 %, 22 juin 2028	46 000	46 000	42 113
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,36 %, 10 mars 2027	93 000	93 000	87 007	Saputo Inc., remb. par antic., 2,88 %, 19 nov. 2024	29 000	29 000	28 754
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,83 %, 8 nov. 2028	74 000	74 000	67 390	Saputo Inc., remb. par antic., 3,60 %, 14 août 2025	79 000	79 000	77 822
RioCan Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 4,63 %, 1 ^{er} mai 2029	32 000	31 999	31 259	Sea To Sky Highway Investment LP, 2,63 %, 31 août 2030	42 642	42 641	39 699
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 2,90 %, 9 déc. 2030	104 000	105 704	92 870	SEC LP and Arci Ltd., 5,19 %, 29 août 2033	67 507	77 295	64 332
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,25 %, 1 ^{er} mai 2029	155 000	155 811	145 147	SGTP Highway Bypass LP, 4,11 %, 31 janv. 2045	40 706	40 706	36 736
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,30 %, 10 déc. 2029	65 000	66 756	60 491	SGTP Highway Bypass LP, 4,16 %, 31 juill. 2049	24 000	24 000	20 150
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,75 %, 15 avr. 2029	107 000	101 057	102 540	Sienna Senior Living Inc., remb. par antic., 2,82 %, 31 mars 2027	27 000	26 988	25 304
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 3,80 %, 1 ^{er} mars 2027	29 000	28 971	28 357	Simon Fraser University, 5,61 %, 10 juin 2043	50 000	50 000	54 479
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 15 avr. 2032	83 000	78 379	78 922	Sinai Health System, remb. par antic., 3,53 %, 9 juin 2056	37 000	37 000	29 554
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,25 %, 9 déc. 2049	15 000	15 384	12 416	Smart Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,44 %, 28 août 2026	46 000	46 062	44 526
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 4,40 %, 2 nov. 2028	72 000	71 798	71 138	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 1,74 %, 16 déc. 2025	97 000	97 000	92 420
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,25 %, 15 avr. 2052	125 000	116 966	120 471	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 2,31 %, 18 déc. 2028	82 000	82 000	72 643
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 5,80 %, 21 sept. 2030	71 000	70 952	74 540	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,19 %, 11 juin 2027	30 000	30 000	28 481
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 6,11 %, 25 août 2040	84 000	84 616	88 837	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,53 %, 20 déc. 2029	76 000	76 000	69 795
Rogers Communications Inc., remb. par antic., 6,56 %, 22 mars 2041	70 000	77 605	77 411	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,65 %, 11 déc. 2030	41 000	41 000	37 142
Rogers Communications Inc., 3,65 %, 31 mars 2027	150 000	169 530	146 025	SmartCentres Real Estate Investment Trust, remb. par antic., 3,83 %, 21 déc. 2027	51 000	51 000	48 918
Rogers Communications Inc., 6,68 %, 4 nov. 2039	45 000	52 939	50 165	Société en commandite CE Sebastopol, 4,14 %, 31 juill. 2047	30 093	30 093	26 297
Rogers Communications Inc., 6,75 %, 9 nov. 2039	164 000	175 605	183 839	South Coast British Columbia Transportation Authority, 3,05 %, 4 juin 2025	37 000	36 839	36 523
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 1,67 %, 28 janv. 2033	152 000	152 000	136 992	SSL Finance Inc./SSL Financement Inc., 4,10 %, 31 oct. 2045	129 644	129 644	116 062
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,09 %, 30 juin 2030	107 000	107 372	103 958	SSL Finance Inc., 4,18 %, 30 avr. 2049	47 000	47 000	38 241
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,14 %, 3 nov. 2031	233 000	232 942	219 116	Stantec Inc., remb. par antic., 2,05 %, 8 oct. 2027	96 000	96 000	88 528
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 2,94 %, 3 mai 2032	144 000	143 968	136 856	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,06 %, 1 ^{er} oct. 2035	102 000	101 917	86 877
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,01 %, 1 ^{er} févr. 2033	134 000	134 000	134 582	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,46 %, 18 nov. 2031	76 000	75 968	72 234
Banque Royale du Canada, remb. par antic., 5,10 %, 3 avr. 2034	174 000	174 000	175 003	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,58 %, 10 mai 2032	111 000	113 419	104 823
Banque Royale du Canada, 1,59 %, 4 mai 2026	178 000	178 000	169 106	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 2,80 %, 21 nov. 2033	120 000	119 977	110 986
Banque Royale du Canada, 1,83 %, 31 juill. 2028	143 000	143 000	130 230	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 3,15 %, 18 nov. 2036	67 000	67 000	59 586
Banque Royale du Canada, 2,33 %, 28 janv. 2027	255 000	255 000	241 652	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 4,78 %, 10 août 2034	78 000	77 981	78 097
Banque Royale du Canada, 4,26 %, 21 déc. 2026	178 000	178 000	177 738	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 5,12 %, 15 mai 2036	75 000	75 000	75 711
Banque Royale du Canada, 4,61 %, 26 juill. 2027	195 000	195 000	195 631	Financière Sun Life inc., remb. par antic., 5,40 %, 29 mai 2042	42 000	39 306	42 928
Banque Royale du Canada, 4,63 %, 1 ^{er} mai 2028	222 000	221 996	222 950	Suncor Énergie Inc., remb. par antic., 3,95 %, 4 mars 2051	81 000	79 822	65 579
Banque Royale du Canada, 4,64 %, 17 janv. 2028	220 000	220 000	221 146	Suncor Énergie Inc., remb. par antic., 4,34 %, 13 sept. 2046	24 000	23 976	21 025
Banque Royale du Canada, 5,23 %, 24 juin 2030	122 000	122 000	126 284	Suncor Énergie Inc., 5,60 %, 17 nov. 2025	170 000	169 772	171 519
Banque Royale du Canada, 5,24 %, 2 nov. 2026	120 000	119 999	121 731	Sysco Canada inc., remb. par antic., 3,65 %, 25 avr. 2025	79 000	78 970	78 164
Royal Office Finance LP, 5,21 %, 12 nov. 2032	236 189	239 111	245 488	TCHC Issuer Trust, 4,88 %, 11 mai 2037	50 000	50 000	50 889
Ryerson University, remb. par antic., 3,54 %, 4 mai 2061	41 000	41 000	31 866	TELUS Corporation, remb. par antic., 2,05 %, 7 oct. 2030	71 000	70 740	60 830
Ryerson University, remb. par antic., 3,77 %, 11 oct. 2057	20 000	20 000	16 178	TELUS Corporation, remb. par antic., 2,35 %, 27 janv. 2028	84 000	84 789	77 883
Sagen MI Canada Inc., remb. par antic., 3,26 %, 5 mars 2031	65 000	65 000	55 927	TELUS Corporation, remb. par antic., 2,75 %, 8 juill. 2026	92 000	92 046	88 681
Saputo Inc., remb. par antic., 1,42 %, 19 juin 2026	40 000	40 000	37 584	TELUS Corporation, remb. par antic., 2,85 %, 13 nov. 2031	37 000	36 908	32 351
Saputo Inc., remb. par antic., 2,24 %, 16 juin 2027	116 000	116 000	108 588	TELUS Corporation, remb. par antic., 3,15 %, 19 févr. 2030	95 000	94 667	87 571
				TELUS Corporation, remb. par antic., 3,30 %, 2 mai 2029	111 000	112 289	104 599

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)			
TELUS Corporation, remb. par antic., 3,63 %, 1 ^{er} mars 2028	58 000	57 390	56 109	La Banque Toronto-Dominion, 4,23 %, 2 avr. 2029	85 000	84 998	85 094
TELUS Corporation, remb. par antic., 3,75 %, 10 mars 2026	64 000	63 497	62 978	La Banque Toronto-Dominion, 4,34 %, 27 janv. 2026	131 000	131 000	130 174
TELUS Corporation, remb. par antic., 3,95 %, 16 févr. 2050	63 000	65 137	49 513	La Banque Toronto-Dominion, 4,48 %, 18 janv. 2028	200 000	196 716	199 758
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,10 %, 5 avr. 2051	68 000	67 640	54 634	La Banque Toronto-Dominion, 4,68 %, 8 janv. 2029	240 000	240 000	241 107
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,40 %, 1 ^{er} avr. 2043	80 000	79 814	69 368	La Banque Toronto-Dominion, 5,38 %, 21 oct. 2027	103 000	103 000	105 557
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,40 %, 29 janv. 2046	79 000	83 249	67 708	La Banque Toronto-Dominion, 5,42 %, 10 juill. 2026	148 000	148 000	150 116
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,70 %, 6 mars 2048	59 000	62 499	52 560	La Banque Toronto-Dominion, 5,49 %, 8 sept. 2028	145 000	145 000	150 031
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,75 %, 17 janv. 2045	35 000	37 407	31 546	La Banque Toronto-Dominion, 9,15 %, 26 mai 2025	50 000	62 200	51 634
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,80 %, 15 déc. 2028	100 000	99 955	100 608	La Banque Toronto-Dominion, 2,26 %, 7 janv. 2027	218 000	218 000	206 347
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,85 %, 5 avr. 2044	80 000	86 811	73 312	Tourmaline Oil Corporation, remb. par antic., 2,08 %, 25 janv. 2028	66 000	66 000	60 769
TELUS Corporation, remb. par antic., 4,95 %, 18 févr. 2031	100 000	99 926	100 530	Toyota Credit Canada Inc., 1,18 %, 23 févr. 2026	133 000	132 993	125 982
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,00 %, 13 sept. 2029	39 000	38 832	39 567	Toyota Credit Canada Inc., 1,66 %, 20 juill. 2026	39 000	38 987	36 828
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,15 %, 26 nov. 2043	41 000	46 411	39 007	Toyota Credit Canada Inc., 2,11 %, 26 févr. 2025	43 000	42 986	42 264
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,25 %, 15 nov. 2032	113 000	112 630	114 941	Toyota Credit Canada Inc., 2,31 %, 23 oct. 2024	49 000	48 985	48 652
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,65 %, 13 sept. 2052	57 000	56 779	58 098	Toyota Credit Canada Inc., 4,46 %, 19 mars 2029	55 000	54 983	54 872
TELUS Corporation, remb. par antic., 5,75 %, 8 sept. 2033	63 000	62 863	66 089	TransAlta Corporation, 6,90 %, 15 nov. 2030	30 000	31 142	31 275
Teranet Holdings LP, remb. par antic., 3,54 %, 11 juin 2025	103 000	103 000	101 341	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 2,97 %, 9 juin 2031	70 000	69 976	63 517
Teranet Holdings LP, 5,75 %, 17 déc. 2040	50 000	51 481	48 285	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,00 %, 18 sept. 2029	35 000	35 176	32 634
Teranet Holdings LP, 6,10 %, 17 juin 2041	40 000	39 982	40 033	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 17 juill. 2025	115 000	114 854	113 175
Thomson Reuters Corporation, remb. par antic., 2,24 %, 14 mai 2025	184 000	184 000	179 744	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,39 %, 15 mars 2028	14 000	14 584	13 471
THP Partnership, 4,39 %, 31 oct. 2046	35 506	35 506	32 889	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 5 avr. 2027	260 000	273 096	255 251
Groupe TMX Ltée, remb. par antic., 2,02 %, 12 févr. 2031	114 000	114 000	98 027	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 4,18 %, 3 juill. 2048	87 000	91 027	72 722
Groupe TMX Ltée, 3,00 %, 11 déc. 2024	63 000	63 000	62 474	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 4,33 %, 16 sept. 2047	100 000	104 991	85 706
Groupe TMX Ltée, 3,78 %, 5 juin 2028	30 000	30 000	29 328	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 4,34 %, 15 oct. 2049	111 000	114 598	94 794
Industries Toromont Ltée, remb. par antic., 3,84 %, 27 oct. 2027	86 000	86 000	84 112	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 4,35 %, 6 juin 2046	58 000	62 481	50 084
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 1,50 %, 15 oct. 2030	16 000	15 975	13 576	TransCanada PipeLines Ltd., remb. par antic., 5,28 %, 15 juill. 2030	145 000	144 942	149 146
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 2,43 %, 11 déc. 2029	30 000	29 938	27 418	TransCanada PipeLines Ltd., 4,55 %, 15 nov. 2041	85 000	89 110	76 699
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 2,99 %, 10 déc. 2049	30 000	29 725	22 096	TransCanada PipeLines Ltd., 6,28 %, 26 mai 2028	40 000	35 490	41 686
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 3,27 %, 18 oct. 2051	21 000	20 988	16 196	TransCanada PipeLines Ltd., 6,50 %, 9 déc. 2030	50 000	57 417	52 700
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 3,49 %, 28 févr. 2048	17 000	19 435	13 872	TransCanada PipeLines Ltd., 7,34 %, 18 juill. 2028	65 000	67 506	70 038
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 3,55 %, 28 juill. 2045	20 000	19 967	16 730	TransCanada PipeLines Ltd., 8,05 %, 17 févr. 2039	50 000	68 023	62 909
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 3,96 %, 9 avr. 2063	32 000	31 965	27 364	TransCanada PipeLines Ltd., 8,23 %, 16 janv. 2031	120 000	140 932	136 429
Toronto Hydro Corporation, remb. par antic., 4,08 %, 16 sept. 2044	10 000	12 669	9 080	Transcontinental inc., remb. par antic., 2,28 %, 13 juill. 2026	40 000	40 000	37 719
Toronto Hydro Corporation, 5,54 %, 21 mai 2040	40 000	45 945	43 229	TransEd Partners GP, 3,95 %, 30 sept. 2050	78 298	72 418	66 263
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,06 %, 26 janv. 2032	239 000	241 200	228 539	Trillium Windpower LP, 5,80 %, 15 févr. 2033	37 428	37 428	37 923
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 3,11 %, 22 avr. 2030	352 000	363 113	346 204	Union Gas Ltd., remb. par antic., 2,81 %, 1 ^{er} juin 2026	26 000	26 000	25 153
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 4,86 %, 4 mars 2031	165 000	185 543	164 742	Union Gas Ltd., remb. par antic., 2,88 %, 22 nov. 2027	38 000	37 974	36 200
La Banque Toronto-Dominion, remb. par antic., 5,18 %, 9 avr. 2034	144 000	144 000	145 177	Union Gas Ltd., remb. par antic., 3,19 %, 17 sept. 2025	47 000	46 980	46 099
La Banque Toronto-Dominion, 1,13 %, 9 déc. 2025	247 000	247 096	235 408	Union Gas Ltd., remb. par antic., 3,59 %, 22 nov. 2047	14 000	15 296	11 395
La Banque Toronto-Dominion, 1,89 %, 8 mars 2028	179 000	179 000	164 300	Union Gas Ltd., remb. par antic., 3,80 %, 1 ^{er} juin 2046	47 000	46 975	39 794
La Banque Toronto-Dominion, 1,90 %, 11 sept. 2028	188 000	188 000	170 767				
La Banque Toronto-Dominion, 2,67 %, 9 sept. 2025	308 000	304 762	300 253				
La Banque Toronto-Dominion, 4,21 %, 1 ^{er} juin 2027	199 000	199 000	197 204				

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations de sociétés – 26,1 % (suite)				Obligations fédérales – 42,0 % (suite)			
Union Gas Ltd., remb. par antic., 4,20 %, 2 juin 2044	60 000	67 966	54 202	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,25 %, 15 juin 2026	1 113 000	1 113 028	1 055 745
Union Gas Ltd., remb. par antic., 4,88 %, 21 juin 2041	50 000	49 938	49 460	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,40 %, 15 mars 2031	175 000	174 920	150 852
Union Gas Ltd., 5,20 %, 23 juill. 2040	50 000	56 159	51 268	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,55 %, 15 déc. 2026	588 000	586 824	555 901
Union Gas Ltd., 6,05 %, 2 sept. 2038	40 000	55 675	44 505	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,60 %, 15 déc. 2031	449 000	447 644	385 687
Union Gas Ltd., 8,65 %, 10 nov. 2025	25 000	29 500	26 116	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,75 %, 15 juin 2030	1 173 000	1 239 045	1 051 155
University of British Columbia, 4,82 %, 26 juill. 2035	20 000	20 000	19 915	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,90 %, 15 mars 2031	223 000	222 090	198 785
University of Guelph, 6,24 %, 10 oct. 2042	20 000	19 974	23 051	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,90 %, 15 sept. 2026	720 000	731 011	688 915
Institut universitaire de technologie de l'Ontario, 6,35 %, 15 oct. 2034	28 422	28 422	29 681	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,95 %, 15 déc. 2025	1 381 000	1 456 372	1 337 446
Université d'Ottawa, remb. par antic. 2,64 %, 13 févr. 2060	23 000	23 000	14 181	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,10 %, 15 sept. 2029	584 000	604 763	539 861
Université d'Ottawa, remb. par antic. 3,26 %, 12 oct. 2056	22 000	22 000	16 391	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,15 %, 15 déc. 2031	414 000	413 632	370 368
University of Toronto, 4,25 %, 7 déc. 2051	75 000	73 301	68 655	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,25 %, 15 déc. 2025	484 000	501 770	470 765
University of Western Ontario, 4,80 %, 24 mai 2047	71 000	71 955	69 292	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,35 %, 15 juin 2027	1 355 000	1 383 683	1 299 655
University of Western Ontario, remb. par antic., 3,39 %, 4 déc. 2057	12 000	12 000	8 917	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,35 %, 15 mars 2028	215 000	220 800	204 620
University of Windsor, 5,37 %, 29 juin 2046	41 000	42 507	43 426	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,45 %, 15 déc. 2031	261 000	260 011	238 488
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 1,76 %, 20 sept. 2030	47 000	47 000	40 523	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,65 %, 15 déc. 2028	632 000	653 102	604 602
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 2,80 %, 21 sept. 2050	47 000	47 000	33 728	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 2,65 %, 15 mars 2028	484 000	482 945	465 611
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 2,87 %, 18 oct. 2049	35 000	34 965	25 667	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,10 %, 15 juin 2028	493 000	492 448	481 344
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 3,66 %, 23 nov. 2048	32 000	31 968	27 141	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,55 %, 15 sept. 2032	1 102 000	1 110 428	1 080 012
Administration de l'aéroport de Vancouver, remb. par antic., 3,86 %, 10 nov. 2045	39 000	38 961	34 432	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,60 %, 15 déc. 2027	1 020 000	1 028 924	1 013 732
Vancouver Airport Fuel Facilities Corporation, remb. par antic., 2,17 %, 23 juin 2025	97 000	97 000	94 566	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,65 %, 15 juin 2033	733 000	736 254	720 389
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 2,45 %, 4 janv. 2027	65 000	64 863	61 287	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,70 %, 15 juin 2029	1 347 000	1 348 470	1 346 395
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2031	67 000	66 768	59 587	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,80 %, 15 juin 2027	592 000	590 674	591 591
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 4,13 %, 30 sept. 2024	24 000	23 904	23 918	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 3,95 %, 15 juin 2028	481 000	480 851	484 563
Ventas Canada Finance Ltd., remb. par antic., 5,10 %, 5 mars 2029	60 000	59 950	60 424	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,15 %, 15 juin 2033	415 000	414 029	423 407
Crédit VW Canada Inc., 1,50 %, 23 sept. 2025	79 000	78 833	75 893	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,25 %, 15 déc. 2028	1 023 000	1 041 581	1 045 052
Crédit VW Canada Inc., 2,45 %, 10 déc. 2026	67 000	66 916	63 508	Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 4,25 %, 15 mars 2034	1 904 000	1 928 521	1 955 752
Waste Management of Canada Corporation, remb. par antic., 2,60 %, 23 sept. 2026	75 000	75 284	71 970	Société canadienne des postes, 4,08 %, 16 juill. 2025	125 000	132 500	124 540
Westcoast Energy Inc., remb. par antic., 3,77 %, 8 déc. 2025	44 000	43 982	43 357	Société canadienne des postes, 4,36 %, 16 juill. 2040	356 000	414 123	357 558
Westcoast Energy Inc., 4,79 %, 28 oct. 2041	50 000	55 109	47 123	Exportation et développement Canada, 1,65 %, 31 juill. 2024	54 000	53 938	53 871
Westcoast Energy Inc., 7,15 %, 20 mars 2031	50 000	50 325	55 348	Gouvernement du Canada, 0,25 %, 1 ^{er} mars 2026	3 840 000	3 732 245	3 610 726
Wilfrid Laurier University, 5,43 %, 1 ^{er} févr. 2045	20 000	20 000	20 915	Gouvernement du Canada, 0,50 %, 1 ^{er} déc. 2030	4 228 000	3 926 589	3 513 787
Windsor Canada Utilities Ltd., 4,13 %, 6 nov. 2042	50 000	50 000	42 442	Gouvernement du Canada, 0,50 %, 1 ^{er} sept. 2025	3 643 000	3 650 613	3 490 743
Windsor Regional Hospital, remb. par antic., 2,71 %, 18 nov. 2060	31 000	31 000	20 248	Gouvernement du Canada, 1,00 %, 1 ^{er} juin 2027	1 533 000	1 400 369	1 423 868
Winnipeg Airport Authority Inc., remb. par antic., 3,66 %, 30 sept. 2047	34 000	33 966	27 191	Gouvernement du Canada, 1,00 %, 1 ^{er} sept. 2026	1 913 000	1 795 814	1 801 318
Winnipeg Airport Authority Inc., 5,21 %, 28 sept. 2040	14 447	14 433	14 216	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} juin 2030	4 576 000	4 773 082	4 039 539
Groupe WSP Global Inc., remb. par antic., 2,41 %, 19 avr. 2028	96 000	96 000	88 466	Gouvernement du Canada, 1,25 %, 1 ^{er} mars 2027	1 968 000	1 801 442	1 846 809
York University, remb. par antic., 4,46 %, 26 févr. 2054	30 000	30 000	27 777	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} déc. 2031	3 498 000	3 299 871	3 044 667
York University, 6,48 %, 7 mars 2042	100 000	99 972	117 124	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2026	1 069 000	1 090 198	1 022 448
		63 392 730	59 200 342	Gouvernement du Canada, 1,50 %, 1 ^{er} juin 2031	4 554 000	4 606 402	4 002 159
Obligations fédérales – 42,0 %				Gouvernement du Canada, 1,75 %, 1 ^{er} déc. 2053	3 246 000	2 626 861	2 252 725
Obligations internationales du gouvernement du Canada, 2,75 %, 1^{er} déc. 2064							
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,10 %, 15 déc. 2026	710 000	717 230	621 809				
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, 1,10 %, 15 mars 2031	700 000	698 656	654 484				
	549 000	548 226	463 562				

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations fédérales – 42,0 % (suite)				Obligations municipales – 1,5 % (suite)			
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} déc. 2051	5 084 000	5 113 757	3 805 052	Ville d'Ottawa, 4,20 %, 30 juill. 2053	26 000	25 935	24 418
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} juin 2028	1 513 000	1 492 639	1 430 564	Ville d'Ottawa, 4,40 %, 22 oct. 2033	41 000	40 941	41 426
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 1 ^{er} juin 2032	2 257 000	2 048 694	2 024 030	Ville d'Ottawa, 4,60 %, 14 juill. 2042	30 000	38 667	29 878
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} déc. 2029	529 000	526 752	499 668	Ville d'Ottawa, 5,05 %, 13 août 2030	31 000	35 946	32 824
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 1 ^{er} juin 2029	1 397 000	1 402 642	1 324 703	Ville de St. John's (Terre-Neuve), 2,92 %, 3 sept. 2040	21 000	21 000	16 483
Gouvernement du Canada, 2,50 %, 1 ^{er} déc. 2032	2 243 000	2 112 591	2 080 192	Ville de Toronto, 2,15 %, 25 août 2040	51 000	48 561	36 753
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2048	1 235 000	1 447 540	1 098 173	Ville de Toronto, 2,40 %, 7 juin 2027	43 000	43 575	41 174
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} déc. 2055	2 159 000	1 886 867	1 891 917	Ville de Toronto, 2,40 %, 24 juin 2026	30 000	29 974	29 035
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} juin 2033	1 842 000	1 717 717	1 736 491	Ville de Toronto, 2,90 %, 24 sept. 2039	45 000	46 628	35 346
Gouvernement du Canada, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2027	1 456 000	1 423 471	1 418 067	Ville de Toronto, 2,65 %, 9 nov. 2029	76 000	78 214	71 500
Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} avr. 2026	950 000	928 361	934 124	Ville de Toronto, 2,80 %, 22 nov. 2049	78 000	80 975	56 720
Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} juin 2034	3 201 000	3 051 560	3 067 673	Ville de Toronto, 2,90 %, 29 avr. 2051	54 000	53 753	40 069
Gouvernement du Canada, 3,00 %, 1 ^{er} oct. 2025	400 000	397 956	394 047	Ville de Toronto, 2,95 %, 28 avr. 2035	70 000	67 517	61 326
Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1 ^{er} déc. 2033	2 232 000	2 187 458	2 186 852	Ville de Toronto, 3,20 %, 1 ^{er} août 2048	44 000	43 890	34 904
Gouvernement du Canada, 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2028	1 727 000	1 681 386	1 707 772	Ville de Toronto, 3,25 %, 20 avr. 2032	38 000	37 843	35 832
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	1 141 000	1 223 746	1 149 010	Ville de Toronto, 3,25 %, 24 juin 2046	63 000	61 114	50 982
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} mars 2028	1 461 000	1 484 343	1 456 738	Ville de Toronto, 3,50 %, 2 juin 2036	79 000	87 375	72 159
Gouvernement du Canada, 3,50 %, 1 ^{er} sept. 2029	1 130 000	1 129 634	1 130 178	Ville de Toronto, 3,80 %, 13 déc. 2042	62 000	61 790	55 540
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} août 2026	600 000	597 474	601 358	Ville de Toronto, 4,15 %, 10 mars 2044	35 000	47 554	32 758
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} juin 2041	556 000	626 029	592 449	Ville de Toronto, 4,30 %, 1 ^{er} juin 2052	40 000	39 920	38 258
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mars 2029	1 931 000	1 969 989	1 971 085	Ville de Toronto, 4,40 %, 14 déc. 2042	34 000	33 915	32 957
Gouvernement du Canada, 4,00 %, 1 ^{er} mai 2026	2 650 000	2 643 526	2 650 176	Ville de Toronto, 4,55 %, 27 juill. 2042	20 000	19 961	19 769
Gouvernement du Canada, 4,50 %, 1 ^{er} févr. 2026	2 250 000	2 270 603	2 262 997	Ville de Toronto, 4,70 %, 10 juin 2041	41 000	41 813	41 252
Gouvernement du Canada, 4,50 %, 1 ^{er} nov. 2025	1 229 000	1 224 937	1 233 279	Ville de Toronto, 5,20 %, 1 ^{er} juin 2040	57 000	65 490	60 679
Gouvernement du Canada, 5,00 %, 1 ^{er} juin 2037	1 123 000	1 418 363	1 295 202	Ville de Toronto, 5,34 %, 18 juill. 2027	4 655	4 655	4 714
Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1 ^{er} juin 2029	1 312 000	1 877 878	1 448 366	Ville de Vancouver, 2,70 %, 15 déc. 2026	25 000	24 970	24 206
Gouvernement du Canada, 5,75 %, 1 ^{er} juin 2033	1 242 000	1 852 499	1 450 629	Ville de Vancouver, 2,85 %, 3 nov. 2027	16 000	15 965	15 482
Gouvernement du Canada, 8,00 %, 1 ^{er} juin 2027	685 800	984 802	768 291	Ville de Vancouver, 2,90 %, 20 nov. 2025	16 000	15 946	15 690
Gouvernement du Canada, 9,00 %, 1 ^{er} juin 2025	527 000	769 680	548 604	Ville de Vancouver, 3,70 %, 18 oct. 2052	40 000	39 727	34 476
		102 424 873	95 242 993	Ville de Winnipeg, 4,10 %, 1 ^{er} juin 2045	20 000	20 957	18 397
				Ville de Winnipeg, 4,30 %, 15 nov. 2051	18 000	24 315	17 088
				Ville de Winnipeg, 5,20 %, 17 juill. 2036	81 000	95 352	85 721
				Ville de Winnipeg, 5,90 %, 2 févr. 2029	30 000	37 712	32 499
				Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,50 %, 19 avr. 2026	137 000	141 223	133 123
				Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,65 %, 2 oct. 2025	29 000	28 901	28 404
				Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,95 %, 14 oct. 2024	62 000	63 502	61 686
				Municipalité régionale de Halton, 3,15 %, 6 avr. 2045	49 000	48 830	39 148
				Municipalité régionale de Halton, 4,05 %, 11 oct. 2041	38 000	37 817	35 225
				Municipalité régionale de Peel, 2,30 %, 2 nov. 2026	22 000	21 928	21 148
				Municipalité régionale de Peel, 2,50 %, 16 juin 2051	61 000	59 607	41 411
				Municipalité régionale de Peel, 3,85 %, 30 oct. 2042	59 000	58 667	53 155
				Municipalité régionale de Peel, 4,25 %, 2 déc. 2033	81 000	80 678	80 862
				Municipalité régionale de York, 1,70 %, 27 mai 2030	61 000	62 518	53 885
				Municipalité régionale de York, 2,15 %, 22 juin 2031	31 000	30 909	27 514
				Municipalité régionale de York, 2,35 %, 9 juin 2027	19 000	18 015	18 169
				Municipalité régionale de York, 2,50 %, 2 juin 2026	34 000	33 988	33 005
				Municipalité régionale de York, 2,60 %, 15 déc. 2025	45 000	44 708	43 920
				Municipalité régionale de York, 2,65 %, 18 avr. 2029	30 000	29 961	28 391
				Municipalité régionale de York, 3,65 %, 13 mai 2033	83 000	73 645	79 474
				Municipalité régionale de York, 4,00 %, 31 mai 2032	57 000	57 658	56 548
				Municipalité régionale de York, 4,05 %, 1 ^{er} mai 2034	66 000	68 125	64 611
					3 808 176	3 387 497	
				Obligations provinciales – 29,5 %			
				Alberta Capital Finance Authority, 4,45 %, 15 déc. 2025	15 000	14 953	15 013
				Financement-Québec, 5,25 %, 1 ^{er} juin 2034	135 000	156 850	145 594
				Administration financière des Premières Nations, 1,71 %, 16 juin 2030	92 000	93 629	81 013

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations provinciales – 29,5 % (suite)				Obligations provinciales – 29,5 % (suite)			
Administration financière des Premières Nations, 3,05 %, 1 ^{er} juin 2028	35 000	34 535	33 908	Province de la Colombie-Britannique, 4,25 %, 18 déc. 2053	466 000	464 432	457 752
Administration financière des Premières Nations, 4,10 %, 1 ^{er} juin 2034	71 000	69 965	69 797	Province de la Colombie-Britannique, 4,30 %, 18 juin 2042	330 000	376 347	324 906
Gouvernement des Territoires du Nord-Ouest, 2,20 %, 29 sept. 2051	25 000	24 816	15 856	Province de la Colombie-Britannique, 4,45 %, 18 déc. 2055	75 000	76 435	76 219
Municipal Finance Authority of British Columbia, 1,10 %, 1 ^{er} juin 2025	86 000	85 867	83 436	Province de la Colombie-Britannique, 4,70 %, 18 juin 2037	143 000	181 555	147 994
Municipal Finance Authority of British Columbia, 1,35 %, 30 juin 2026	88 000	87 901	83 413	Province de la Colombie-Britannique, 4,95 %, 18 juin 2040	226 000	283 153	239 888
Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,30 %, 15 avr. 2031	117 000	116 993	105 255	Province de la Colombie-Britannique, 5,40 %, 18 juin 2035	84 000	108 120	92 261
Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,50 %, 27 sept. 2041	48 000	47 947	36 331	Province de la Colombie-Britannique, 5,70 %, 18 juin 2029	300 000	384 348	325 221
Municipal Finance Authority of British Columbia, 2,55 %, 9 oct. 2029	102 000	98 624	95 582	Province de la Colombie-Britannique, 6,35 %, 18 juin 2031	170 000	228 312	194 367
Municipal Finance Authority of British Columbia, 3,05 %, 23 oct. 2028	100 000	99 790	96 804	Province du Manitoba, 10,50 %, 5 mars 2031	71 000	139 014	97 811
Municipal Finance Authority of British Columbia, 3,30 %, 8 avr. 2032	40 000	39 953	37 877	Province du Manitoba, 2,05 %, 2 juin 2030	106 000	110 695	95 683
Municipal Finance Authority of British Columbia, 4,05 %, 3 déc. 2033	61 000	59 389	60 125	Province du Manitoba, 2,05 %, 2 juin 2031	99 000	99 857	87 469
Municipal Finance Authority of British Columbia, 4,50 %, 3 déc. 2028	82 000	82 747	84 095	Province du Manitoba, 2,75 %, 2 juin 2029	186 000	169 238	114 526
Municipal Finance Authority of British Columbia, 4,95 %, 1 ^{er} déc. 2027	114 000	131 145	117 759	Province du Manitoba, 2,55 %, 2 juin 2026	200 000	203 659	194 474
Ontario School Boards Financing Corporation, 4,79 %, 8 août 2030	7 633	7 634	7 714	Province du Manitoba, 2,60 %, 2 juin 2027	176 000	178 483	169 753
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,07 %, 18 avr. 2031	10 765	10 765	10 780	Province du Manitoba, 2,75 %, 2 juin 2029	124 000	132 504	117 987
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,38 %, 25 juin 2032	18 363	18 360	18 938	Province du Manitoba, 2,85 %, 5 sept. 2046	218 000	215 503	167 060
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,48 %, 26 nov. 2029	17 356	17 389	17 688	Province du Manitoba, 3,00 %, 2 juin 2028	201 000	201 953	194 789
Ontario School Boards Financing Corporation, 5,90 %, 11 oct. 2027	8 411	8 365	8 554	Province du Manitoba, 3,15 %, 5 sept. 2052	48 000	48 570	37 951
OPB Finance Trust, remb. par antic., 2,98 %, 25 janv. 2027	80 000	79 958	77 638	Province du Manitoba, 3,20 %, 5 mars 2050	210 000	238 720	168 839
OPB Finance Trust, 3,89 %, 4 juill. 2042	101 000	100 929	91 563	Province du Manitoba, 3,25 %, 5 sept. 2029	86 000	94 077	83 515
Province d'Alberta, 2,05 %, 1 ^{er} juin 2030	817 000	820 954	738 936	Province du Manitoba, 3,35 %, 5 mars 2043	100 000	98 098	85 219
Province d'Alberta, 2,20 %, 1 ^{er} juin 2026	401 000	405 896	387 469	Province du Manitoba, 3,40 %, 5 sept. 2048	232 000	249 879	194 117
Province d'Alberta, 2,35 %, 1 ^{er} juin 2025	421 000	431 114	413 147	Province du Manitoba, 3,80 %, 2 juin 2033	150 000	144 543	145 586
Province d'Alberta, 2,55 %, 1 ^{er} juin 2027	548 000	575 936	528 032	Province du Manitoba, 3,80 %, 5 sept. 2053	180 000	166 211	160 443
Province d'Alberta, 2,90 %, 1 ^{er} déc. 2028	360 000	372 298	346 712	Province du Manitoba, 3,90 %, 2 déc. 2032	150 000	153 384	147 479
Province d'Alberta, 2,90 %, 20 sept. 2029	271 000	268 972	259 227	Province du Manitoba, 4,05 %, 5 sept. 2045	154 000	175 685	143 953
Province d'Alberta, 2,95 %, 1 ^{er} juin 2052	445 000	432 845	346 546	Province du Manitoba, 4,10 %, 5 mars 2041	157 000	190 062	149 244
Province d'Alberta, 3,05 %, 1 ^{er} déc. 2048	696 000	719 175	556 631	Province du Manitoba, 4,40 %, 5 mars 2042	85 000	84 777	83 691
Province d'Alberta, 3,10 %, 1 ^{er} juin 2050	895 000	990 515	720 536	Province du Manitoba, 4,40 %, 5 sept. 2025	80 000	79 706	80 043
Province d'Alberta, 3,30 %, 1 ^{er} déc. 2046	503 000	537 148	424 298	Province du Manitoba, 4,60 %, 5 mars 2038	100 000	98 906	98 924
Province d'Alberta, 3,45 %, 1 ^{er} déc. 2043	246 000	248 110	215 481	Province du Manitoba, 4,60 %, 5 mars 2040	53 000	55 762	53 789
Province d'Alberta, 3,50 %, 1 ^{er} juin 2031	163 000	166 513	158 566	Province du Manitoba, 4,65 %, 5 mars 2040	125 000	130 112	127 012
Province d'Alberta, 3,90 %, 1 ^{er} déc. 2033	183 000	188 460	179 148	Province du Manitoba, 4,70 %, 5 mars 2050	70 000	70 802	72 035
Province d'Alberta, 4,15 %, 1 ^{er} juin 2033	250 000	239 819	250 116	Province du Manitoba, 5,70 %, 5 mars 2037	135 000	174 443	151 503
Province d'Alberta, 4,50 %, 1 ^{er} déc. 2040	60 000	63 043	60 638	Province du Manitoba, 7,75 %, 22 déc. 2025	150 000	175 083	157 298
Province de la Colombie-Britannique, 1,55 %, 18 juin 2031	505 000	473 576	431 255	Province du Nouveau-Brunswick, 1,80 %, 14 août 2025	145 000	149 485	140 996
Province de la Colombie-Britannique, 2,20 %, 18 juin 2030	367 000	384 355	334 308	Province du Nouveau-Brunswick, 2,35 %, 14 août 2027	104 000	105 687	99 296
Province de la Colombie-Britannique, 2,30 %, 18 juin 2026	216 000	221 898	209 012	Province du Nouveau-Brunswick, 2,55 %, 14 août 2031	35 000	35 000	31 842
Province de la Colombie-Britannique, 2,55 %, 18 juin 2027	227 000	241 973	218 672	Province du Nouveau-Brunswick, 2,60 %, 14 août 2026	102 000	103 139	99 047
Province de la Colombie-Britannique, 2,75 %, 18 juin 2052	470 000	444 158	348 860	Province du Nouveau-Brunswick, 2,90 %, 14 août 2052	55 000	50 454	41 525
Province de la Colombie-Britannique, 2,80 %, 18 juin 2048	443 000	454 812	337 736	Province du Nouveau-Brunswick, 3,05 %, 14 mai 2050	134 000	148 407	104 827
Province de la Colombie-Britannique, 2,85 %, 18 juin 2025	469 000	503 846	462 057	Province du Nouveau-Brunswick, 3,10 %, 14 août 2028	132 000	145 766	128 157
Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 déc. 2028	141 000	150 859	136 056	Province du Nouveau-Brunswick, 3,10 %, 14 août 2048	118 000	126 355	93 757
Province de la Colombie-Britannique, 2,95 %, 18 juin 2050	645 000	732 503	501 713	Province du Nouveau-Brunswick, 3,55 %, 3 juin 2043	119 000	120 576	104 557
Province de la Colombie-Britannique, 3,20 %, 18 juin 2032	255 000	244 470	239 858	Province du Nouveau-Brunswick, 3,55 %, 3 juin 2055	80 000	81 398	67 579
Province de la Colombie-Britannique, 3,20 %, 18 juin 2044	344 000	350 067	288 286	Province du Nouveau-Brunswick, 3,80 %, 14 août 2045	146 000	162 350	131 780
Province de la Colombie-Britannique, 3,55 %, 18 juin 2033	200 000	189 894	190 830	Province du Nouveau-Brunswick, 4,55 %, 26 mars 2037	87 000	102 415	88 219
Province de la Colombie-Britannique, 4,15 %, 18 juin 2034	250 000	245 287	248 685	Province du Nouveau-Brunswick, 4,65 %, 26 sept. 2035	89 000	102 805	91 460
				Province du Nouveau-Brunswick, 4,80 %, 3 juin 2041	100 000	114 576	103 443
				Province du Nouveau-Brunswick, 4,80 %, 26 sept. 2039	120 000	137 732	124 273
				Province du Nouveau-Brunswick, 5,00 %, 14 août 2054	52 000	56 427	56 781
				Province du Nouveau-Brunswick, 5,50 %, 27 janv. 2034	75 000	91 680	82 327
				Province du Nouveau-Brunswick, 5,65 %, 27 déc. 2028	50 000	45 795	53 599

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)				OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations provinciales – 29,5 % (suite)				Obligations provinciales – 29,5 % (suite)			
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,25 %, 2 juin 2027	90 000	90 550	83 333	Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2049	1 160 000	1 198 074	901 104
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 1,75 %, 2 juin 2030	95 000	94 161	83 727	Province d'Ontario, 3,45 %, 2 juin 2045	1 272 000	1 323 300	1 107 912
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,65 %, 17 oct. 2050	199 000	195 109	138 574	Province d'Ontario, 3,50 %, 2 juin 2043	972 000	1 070 636	860 880
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,85 %, 2 juin 2028	145 000	148 741	139 290	Province d'Ontario, 3,60 %, 8 mars 2028	220 000	217 514	218 136
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 2,85 %, 2 juin 2029	36 000	37 846	34 263	Province d'Ontario, 3,65 %, 2 juin 2033	1 225 000	1 154 551	1 180 272
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,00 %, 2 juin 2026	152 000	160 981	148 910	Province d'Ontario, 3,75 %, 2 déc. 2053	1 251 000	1 194 347	1 132 894
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,15 %, 2 déc. 2052	14 000	13 882	10 762	Province d'Ontario, 3,75 %, 2 juin 2032	951 000	953 276	931 187
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,30 %, 17 oct. 2046	156 000	154 853	125 649	Province d'Ontario, 4,00 %, 8 mars 2029	135 000	134 966	136 077
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,70 %, 17 oct. 2048	113 000	126 398	96 708	Province d'Ontario, 4,05 %, 2 févr. 2032	296 000	295 397	296 679
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 3,85 %, 17 oct. 2027	150 000	148 551	149 573	Province d'Ontario, 4,10 %, 4 mars 2033	262 000	262 968	261 708
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,10 %, 17 oct. 2054	104 000	98 180	95 064	Province d'Ontario, 4,15 %, 2 déc. 2054	910 000	874 725	883 780
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,50 %, 17 avr. 2037	55 000	57 308	54 400	Province d'Ontario, 4,15 %, 2 juin 2034	400 000	395 601	398 754
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 4,65 %, 17 oct. 2040	67 000	80 108	66 677	Province d'Ontario, 4,60 %, 2 déc. 2055	176 000	183 665	184 558
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 5,70 %, 17 oct. 2035	51 000	69 651	56 224	Province d'Ontario, 4,60 %, 2 juin 2039	720 000	896 039	737 563
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 6,15 %, 17 avr. 2028	35 000	33 447	37 640	Province d'Ontario, 4,65 %, 2 juin 2041	942 000	1 153 720	970 323
Province de Terre-Neuve-et-Labrador, 6,55 %, 17 oct. 2030	35 000	42 962	39 732	Province d'Ontario, 4,70 %, 2 juin 2037	740 000	924 041	767 651
Province de la Nouvelle-Écosse, 1,10 %, 1 ^{er} juin 2028	86 000	85 909	77 484	Province d'Ontario, 5,60 %, 2 juin 2035	752 000	987 505	840 064
Province de la Nouvelle-Écosse, 2,00 %, 1 ^{er} sept. 2030	72 000	73 473	64 514	Province d'Ontario, 5,85 %, 8 mars 2033	549 000	705 096	615 776
Province de la Nouvelle-Écosse, 2,10 %, 1 ^{er} juin 2027	123 000	126 215	116 997	Province d'Ontario, 6,20 %, 2 juin 2031	110 000	150 823	124 761
Province de la Nouvelle-Écosse, 2,15 %, 1 ^{er} juin 2025	70 000	69 936	68 573	Province d'Ontario, 6,50 %, 8 mars 2029	425 000	563 450	473 210
Province de la Nouvelle-Écosse, 2,40 %, 1 ^{er} déc. 2031	37 000	36 853	33 139	Province d'Ontario, 7,60 %, 2 juin 2027	144 000	200 601	158 606
Province de la Nouvelle-Écosse, 3,15 %, 1 ^{er} déc. 2051	189 000	216 797	150 402	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,35 %, 25 août 2025	26 000	25 959	25 377
Province de la Nouvelle-Écosse, 3,45 %, 1 ^{er} juin 2045	32 000	38 835	27 413	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 2,65 %, 1 ^{er} déc. 2051	39 000	42 196	27 654
Province de la Nouvelle-Écosse, 3,50 %, 2 juin 2062	200 000	198 858	166 457	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 3,65 %, 27 juin 2042	11 000	10 970	9 736
Province de la Nouvelle-Écosse, 4,40 %, 1 ^{er} juin 2042	52 000	62 455	51 310	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 3,75 %, 1 ^{er} déc. 2032	20 000	19 999	19 364
Province de la Nouvelle-Écosse, 4,50 %, 1 ^{er} juin 2037	55 000	64 150	55 553	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 4,60 %, 19 mai 2041	30 000	31 337	30 091
Province de la Nouvelle-Écosse, 4,70 %, 1 ^{er} juin 2041	72 000	89 388	73 683	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 4,65 %, 19 nov. 2037	20 000	22 018	20 211
Province de la Nouvelle-Écosse, 4,90 %, 1 ^{er} juin 2035	55 000	55 465	57 744	Province de l'Île-du-Prince-Édouard, 5,70 %, 15 juin 2035	20 000	19 982	22 165
Province de la Nouvelle-Écosse, 5,80 %, 1 ^{er} juin 2033	100 000	113 981	111 657	Province de Québec, 1,50 %, 1 ^{er} sept. 2031	886 000	858 085	750 126
Province de la Nouvelle-Écosse, 6,60 %, 1 ^{er} juin 2027	80 000	97 257	85 917	Province de Québec, 1,85 %, 13 févr. 2027	88 000	87 943	83 558
Province d'Ontario, 1,05 %, 8 sept. 2027	229 000	229 461	209 942	Province de Québec, 1,90 %, 1 ^{er} sept. 2030	1 008 000	1 059 150	898 391
Province d'Ontario, 1,35 %, 2 déc. 2030	640 000	632 263	547 709	Province de Québec, 2,10 %, 27 mai 2031	31 000	30 900	27 595
Province d'Ontario, 1,35 %, 8 sept. 2026	132 000	131 787	124 739	Province de Québec, 2,30 %, 1 ^{er} sept. 2029	591 000	610 345	549 260
Province d'Ontario, 1,55 %, 1 ^{er} nov. 2029	648 000	619 113	577 256	Province de Québec, 2,50 %, 1 ^{er} sept. 2026	607 000	625 284	588 325
Province d'Ontario, 1,75 %, 8 sept. 2025	878 000	908 937	852 104	Province de Québec, 2,60 %, 6 juill. 2025	83 000	84 914	81 547
Province d'Ontario, 1,85 %, 1 ^{er} févr. 2027	345 000	361 950	327 757	Province de Québec, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2025	612 000	646 616	601 217
Province d'Ontario, 1,90 %, 2 déc. 2051	1 183 000	1 039 257	727 265	Province de Québec, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2027	634 000	655 202	613 357
Province d'Ontario, 2,05 %, 2 juin 2030	1 203 000	1 263 069	1 087 892	Province de Québec, 2,75 %, 1 ^{er} sept. 2028	566 000	574 485	543 063
Province d'Ontario, 2,15 %, 2 juin 2031	986 000	995 062	879 049	Province de Québec, 2,85 %, 1 ^{er} déc. 2053	1 106 000	1 007 727	833 102
Province d'Ontario, 2,25 %, 2 déc. 2051	710 000	657 649	630 572	Province de Québec, 3,10 %, 1 ^{er} déc. 2051	1 343 000	1 608 499	1 075 318
Province d'Ontario, 2,40 %, 2 juin 2026	948 000	978 189	919 514	Province de Québec, 3,25 %, 1 ^{er} sept. 2032	835 000	804 928	787 280
Province d'Ontario, 2,55 %, 2 déc. 2052	704 000	640 530	501 915	Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2045	862 000	903 890	752 335
Province d'Ontario, 2,60 %, 2 juin 2025	1 498 000	1 545 515	1 473 377	Province de Québec, 3,50 %, 1 ^{er} déc. 2048	1 121 000	1 274 612	969 972
Province d'Ontario, 2,60 %, 2 juin 2027	1 320 000	1 361 349	1 273 876	Province de Québec, 3,60 %, 1 ^{er} sept. 2033	1 160 000	1 106 772	1 110 637
Province d'Ontario, 2,65 %, 2 déc. 2050	1 237 000	1 348 209	908 927	Province de Québec, 3,65 %, 20 mai 2032	90 000	89 993	87 739
Province d'Ontario, 2,70 %, 2 juin 2029	813 000	866 283	772 578	Province de Québec, 3,90 %, 22 nov. 2032	58 000	57 914	57 333
Province d'Ontario, 2,80 %, 2 juin 2048	976 000	1 001 439	748 250	Province de Québec, 4,25 %, 1 ^{er} déc. 2043	682 000	815 948	666 552
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 déc. 2046	1 337 000	1 373 502	1 053 541	Province de Québec, 4,40 %, 1 ^{er} déc. 2055	1 274 000	1 337 389	1 287 102
Province d'Ontario, 2,90 %, 2 juin 2028	1 072 000	1 110 255	1 035 787	Province de Québec, 4,45 %, 1 ^{er} sept. 2034	296 000	296 193	301 801
				Province de Québec, 5,00 %, 1 ^{er} déc. 2038	412 000	544 069	438 737
				Province de Québec, 5,00 %, 1 ^{er} déc. 2041	845 000	1 120 864	903 938
				Province de Québec, 5,35 %, 1 ^{er} juin 2025	180 000	214 686	181 426
				Province de Québec, 5,75 %, 1 ^{er} déc. 2036	422 000	570 498	479 350
				Province de Québec, 6,00 %, 1 ^{er} oct. 2029	195 000	248 565	214 689
				Province de Québec, 6,25 %, 1 ^{er} juin 2032	497 000	647 047	568 376
				Province de Québec, 8,50 %, 1 ^{er} avr. 2026	400 000	553 959	428 993
				Province de la Saskatchewan, 0,80 %, 2 sept. 2025	119 000	119 051	114 271
				Province de la Saskatchewan, 2,15 %, 2 juin 2031	80 000	69 848	71 255
				Province de la Saskatchewan, 2,20 %, 2 juin 2030	107 000	113 301	97 540
				Province de la Saskatchewan, 2,55 %, 2 juin 2026	194 000	201 174	188 661
				Province de la Saskatchewan, 2,65 %, 2 juin 2027	85 000	84 436	82 128
				Province de la Saskatchewan, 2,75 %, 2 déc. 2046	265 000	256 598	202 395

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Valeur nominale (\$)	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES – 99,5 % (suite)			
Obligations provinciales – 29,5 % (suite)			
Province de la Saskatchewan, 2,80 %, 2 déc. 2052	168 000	158 443	126 025
Province de la Saskatchewan, 3,05 %, 2 déc. 2028	169 000	180 922	163 692
Province de la Saskatchewan, 3,10 %, 2 juin 2050	263 000	283 634	210 989
Province de la Saskatchewan, 3,30 %, 2 juin 2048	237 000	255 216	198 324
Province de la Saskatchewan, 3,75 %, 5 mars 2054	105 000	146 386	94 561
Province de la Saskatchewan, 3,90 %, 2 juin 2033	100 000	95 798	98 102
Province de la Saskatchewan, 3,90 %, 2 juin 2045	166 000	180 652	154 181
Province de la Saskatchewan, 4,20 %, 2 déc. 2054	100 000	95 931	97 533
Province de la Saskatchewan, 4,75 %, 1 ^{er} juin 2040	90 000	98 570	93 490
Province de la Saskatchewan, 5,00 %, 5 mars 2037	75 000	95 912	79 798
Province de la Saskatchewan, 5,60 %, 5 sept. 2035	108 000	121 147	120 524
Province de la Saskatchewan, 5,75 %, 5 mars 2029	81 000	105 684	87 582
Province de la Saskatchewan, 6,40 %, 5 sept. 2031	103 000	130 355	118 257
South Coast British Columbia Transportation Authority, 1,60 %, 3 juill. 2030	21 000	21 000	18 412
South Coast British Columbia Transportation Authority, 2,65 %, 29 oct. 2050	31 000	30 935	21 773
South Coast British Columbia Transportation Authority, 3,15 %, 16 nov. 2048	39 000	42 528	30 546
South Coast British Columbia Transportation Authority, 3,25 %, 23 nov. 2028	53 000	52 924	51 702
South Coast British Columbia Transportation Authority, 3,85 %, 9 févr. 2052	34 000	33 816	30 136
South Coast British Columbia Transportation Authority, 4,15 %, 12 déc. 2053	29 000	28 920	26 959
South Coast British Columbia Transportation Authority, 4,45 %, 9 juin 2044	54 000	53 875	52 564
South Coast British Columbia Transportation Authority, 4,65 %, 20 juin 2041	25 000	24 976	24 981
Société de développement du Yukon, 5,00 %, 29 juin 2040	31 000	30 790	32 318
	76 957 649	66 869 540	
Obligations supranationales – 0,4 %			
Banque asiatique de développement, 1,50 %, 4 mai 2028	109 000	108 338	99 949
Banque asiatique de développement, 4,65 %, 16 févr. 2027	101 000	101 062	102 725
Banque interaméricaine de développement, 0,88 %, 27 août 2027	200 000	198 487	182 337
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 0,75 %, 2 juill. 2025	215 000	214 544	207 241
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 1,20 %, 22 juill. 2026	95 000	94 802	89 604
Banque internationale pour la reconstruction et le développement, 1,90 %, 16 janv. 2025	247 000	246 743	243 442
	963 976	925 298	
TOTAL DES OBLIGATIONS ET DES DÉBENTURES	247 547 404	225 625 670	
INSTRUMENTS DU MARCHÉ MONÉTAIRE – 0,3 %			
Dépôts à court terme – 0,3 %			
Banque Royale du Canada, 4,95 %, 2 juill. 2024	630 000	630 000	630 000
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	248 177 404	226 255 670	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			677 134
ACTIF NET – 100,0 %			226 932 804

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un revenu en intérêts régulier élevé et des gains en capital modestes en suivant le rendement d'un indice obligataire canadien généralement reconnu. Le Fonds investit surtout dans les titres suivants :

- les obligations et bons du Trésor émis par le gouvernement fédéral, les gouvernements provinciaux et les administrations municipales du Canada et par des sociétés canadiennes;
- les instruments du marché monétaire émis par des sociétés canadiennes, dont les billets de trésorerie et les acceptations bancaires.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de taux d'intérêt selon le terme à courir du portefeuille du Fonds, déduction faite des positions vendeur, compte non tenu des fonds sous-jacents, des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	6 922 701	2 991 460
De 1 à 3 ans	51 610 764	51 407 967
De 3 à 5 ans	34 204 048	36 152 838
De 5 à 10 ans	70 243 036	70 297 791
Plus de 10 ans	63 275 121	64 980 265
	226 255 670	225 830 321

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 3 988 949 \$, ou environ 1,8 % (4 075 376 \$ ou environ 1,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant. Au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Devise	30 juin 2024			Pourcentage de l'actif net (%)
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	
Dollar de Trinité-et-Tobago	3 004	–	3 004	0,0
	3 004	–	3 004	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 300 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (néant ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de prix lié aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débetures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le Fonds, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	45,7	45,6	45,6	45,5
AA	18,3	18,3	18,2	18,0
A/A-1	25,4	25,4	25,6	25,5
BBB/A-2	10,5	10,4	10,5	10,5
BB	0,1	0,1	0,1	0,1
	100,0	99,8	100,0	99,6

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Acceptations bancaires	–	0,2
Obligations de sociétés	26,1	26,4
Obligations fédérales	42,0	42,2
Obligations municipales	1,5	1,5
Obligations provinciales	29,5	28,9
Dépôts à court terme	0,3	–
Obligations supranationales	0,4	0,4

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	–	225 625 670	–	225 625 670
Instruments du marché monétaire	–	630 000	–	630 000
	–	226 255 670	–	226 255 670

Fonds Scotia indiciel obligataire canadien (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations et débetures	-	225 400 321	-	225 400 321
Instruments du marché monétaire	-	430 000	-	430 000
	-	225 830 321	-	225 830 321

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	470 566 278	421 370 520
Trésorerie	1 095 529	1 032 920
Souscriptions à recevoir	299 844	325 272
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 206 654	1 091 273
Total de l'actif	473 168 305	423 819 985
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	4	6
Frais de gestion à payer (note 5)	308 329	–
Montant à payer pour l'achat de titres	476 027	673 342
Rachats à payer	241 134	247 978
Charges à payer	40 305	–
Distributions à verser	87	1 064
Total du passif	1 065 886	922 390
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	472 102 419	422 897 595
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	441 352 520	394 377 273
Série F	30 749 899	28 520 322
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	39,99	37,84
Série F	39,58	37,37

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	7 190 608	6 654 085
Intérêts à distribuer	9 773	138 850
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 883 786	5 300 330
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	17 612 708	9 145 690
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	3	(3)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	26 696 878	21 238 952
Prêt de titres (note 11)	20 548	40 243
Gain (perte) de change net réalisé et latent	876	1 117
Autres revenus	–	44
Total des revenus (pertes), montant net	26 718 302	21 280 356
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	1 745 296	1 538 271
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	225 640	199 106
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	711
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	(148)	73
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	212 350	188 108
Coûts de transactions	11 225	7 329
Total des charges	2 194 817	1 934 163
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	24 523 485	19 346 193
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	22 841 463	17 946 370
Série F	1 682 022	1 399 823
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	2,13	1,76
Série F	2,18	1,84
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	10 742 411	10 194 506
Série F	771 031	758 870

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	394 377 273	356 193 994
Série F	28 520 322	26 110 525
	422 897 595	382 304 519
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	22 841 463	17 946 370
Série F	1 682 022	1 399 823
	24 523 485	19 346 193
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	54 307 973	23 366 597
Série F	3 685 249	2 721 674
Paiement au rachat		
Série A	(30 174 189)	(24 173 753)
Série F	(3 137 694)	(2 224 735)
	24 681 339	(310 217)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	46 975 247	17 139 214
Série F	2 229 577	1 896 962
	49 204 824	19 035 976
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	441 352 520	373 333 208
Série F	30 749 899	28 007 287
	472 102 419	401 340 495

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	24 523 485	19 346 193
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 883 786)	(5 300 330)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(17 612 708)	(9 145 690)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(3)	3
(Gain) perte de change latent	(4)	(8)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	–	(166 250)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(38 000 927)	(22 511 498)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	8 104 350	17 768 297
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(115 381)	(177 237)
Charges à payer et autres montants à payer	348 634	313 586
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(24 636 340)	127 066
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	55 063 220	24 526 099
Montant payé au rachat de parts rachetables	(30 363 298)	(24 733 747)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(977)	(1 684)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	24 698 945	(209 332)
Gain (perte) de change latent	4	8
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	62 605	(82 266)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 032 920	755 129
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 095 529	672 871
Intérêts versés ¹⁾	–	711
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	10 420	138 850
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 090 948	6 327 884

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 %			
Services de communication – 3,1 %			
BCE Inc.	136 444	6 051 182	6 045 834
Cineplex Inc.	8 700	119 002	71 514
Cogeco Communications inc.	4 401	268 765	227 048
Cogeco Inc.	1 148	69 079	55 334
Quebecor inc., cat. B	22 819	385 416	658 785
Rogers Communications Inc., cat. B	55 248	2 072 804	2 795 549
TELUS Corporation	221 026	4 219 609	4 577 448
	13 185 857		14 431 512
Consommation discrétionnaire – 3,4 %			
Aritzia Inc., à droit de vote subalterne	13 178	296 128	510 252
BRP Inc.	4 977	405 633	436 234
Canada Goose Holdings Inc.	6 719	311 319	118 859
La Société Canadienne Tîre Limitée, cat. A	7 737	746 366	1 050 220
Dollarama inc.	41 275	1 249 784	5 155 660
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	24 912	494 823	1 292 684
Linamar Corporation	5 960	195 376	396 280
Magna International Inc.	39 771	1 791 854	2 280 469
Martina International Inc.	9 673	93 854	111 240
Groupe d'alimentation MTY Inc.	2 900	170 003	130 326
Park Lawn Corporation	4 931	161 602	128 255
Pet Valu Holdings Ltd.	5 400	173 195	142 074
Restaurant Brands International Inc.	41 986	2 670 730	4 047 450
Sleep Country Canada Holdings Inc.	5 345	167 385	139 398
Spin Master Corporation	4 808	209 882	135 538
	9 137 934		16 074 939
Consommation de base – 4,2 %			
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A	109 212	2 636 059	8 384 205
Empire Company Limited, cat. A	21 369	515 638	747 274
George Weston Limitée	8 362	801 745	1 645 558
Jamieson Wellness Inc.	6 517	188 009	189 058
Les Compagnies Loblaw Limitée	21 027	1 253 786	3 336 985
Les Aliments Maple Leaf Inc.	10 427	167 554	238 987
Metro inc., cat. A	34 144	1 023 259	2 587 774
North West Company Inc.	7 261	174 091	300 896
Premium Brands Holdings Corporation	6 515	552 040	613 908
Primo Water Corporation	22 796	455 994	681 600
Saputo inc.	36 196	710 765	1 111 941
	8 478 940		19 838 186
Énergie – 18,1 %			
Advantage Oil & Gas Ltd.	22 600	90 948	234 588
ARC Resources Ltd.	88 787	1 620 499	2 167 291
Athabasca Oil Corporation	84 437	130 909	347 384
Baytex Energy Corporation	105 600	301 641	500 544
Birchcliff Energy Ltd.	39 788	162 944	239 126
Cameco Corporation	64 357	1 461 159	4 331 870
Canadian Natural Resources Ltd.	313 183	5 473 563	15 261 408
Cardinal Energy Ltd.	21 400	82 776	143 380
Cenovus Energy Inc.	197 308	3 590 773	5 305 612
CES Energy Solutions Corporation	34 327	194 874	264 318
Crew Energy Inc.	20 300	66 422	87 087
Denison Mines Corporation	129 900	215 226	355 926
Enbridge Inc.	316 959	13 015 826	15 426 395
Ennex Ltd.	19 625	153 140	144 833
Energy Fuels Inc.	22 900	182 254	189 841
Fission Uranium Corporation	92 400	108 755	110 880
Freehold Royalties Ltd.	18 075	182 345	246 182
Gibson Energy Inc.	24 409	521 623	567 509
Headwater Exploration Inc.	33 000	196 897	239 250
Imperial Oil Ltée.	24 436	1 058 403	2 279 390
International Petroleum Corporation	11 833	200 878	214 177
Kelt Exploration Ltd.	23 200	79 661	147 784
Keyera Corporation	34 172	774 306	1 294 777
Matr Corporation	10 600	81 135	177 232
MEG Energy Corporation	40 198	965 743	1 176 595
Mullen Group Limited	12 200	239 787	160 308
NexGen Energy Ltd.	68 761	411 621	655 980
North American Construction Group Ltd.	3 400	114 944	89 692
NuVista Energy Ltd.	24 400	102 063	346 968
Obsidian Energy Ltd.	10 200	59 947	104 448
Paramount Resources Ltd.	11 500	220 766	357 420
Parex Resources Inc.	15 103	240 254	331 058
Corporation Pétroles Parkland	20 904	552 760	801 668
Pason Systems Inc.	11 800	110 790	217 474
Pembina Pipeline Corporation	86 493	2 843 456	4 390 385
Peyto Exploration & Development Corporation	27 973	220 298	407 846
PrairieSky Royalty Ltd.	35 570	915 244	924 820
Precision Drilling Corporation	2 143	99 547	206 157
Secure Energy Services Inc.	32 657	154 232	395 476
Suncor Energy Inc.	195 517	6 141 719	10 196 212
Surge Energy Inc.	14 000	95 189	98 420
Tamarack Valley Energy Ltd.	79 293	256 279	295 763
Topaz Energy Corporation	13 800	239 461	331 200
Tourmaline Oil Corporation	49 682	1 952 628	3 082 768
TransCanada Corporation	155 160	7 203 329	8 046 598
Trican Well Service Ltd.	30 200	83 143	145 564
Valeura Energy Inc.	13 341	56 526	57 366
Veren Inc.	93 498	1 987 671	1 008 843

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 % (suite)			
Énergie – 18,1 % (suite)			
Vermilion Energy Inc.	23 192	798 338	349 272
Whitecap Resources Inc.	88 401	795 081	884 894
	56 807 773		85 429 979
Finance – 31,9 %			
Banque de Montréal	108 887	8 903 026	12 503 494
La Banque de Nouvelle-Écosse	182 531	9 456 883	11 422 790
Brookfield Asset Management Ltd., cat. A	52 402	996 980	2 729 096
Brookfield Corporation, cat. A	231 006	7 336 462	13 144 241
Financière Canaccord Inc.	11 878	131 178	100 488
Banque Canadienne Impériale de Commerce	139 178	6 123 133	9 053 529
Banque canadienne de l'Ouest	14 238	284 472	617 644
CI Financial Corporation	20 314	336 264	292 522
Société financière Definity	11 900	372 063	535 262
Gestion de parc de véhicules Element	58 360	718 851	1 452 580
EQB Inc.	4 033	245 892	376 037
Fairfax Financial Holdings Limitée	3 473	1 840 732	5 405 134
Fiera Sceptre Inc.	12 076	111 542	94 676
Société Financière First National	2 400	95 673	85 416
goeasy Ltd.	1 903	264 903	375 119
Great-West Lifeco Inc.	40 935	1 032 595	1 633 716
Société financière IGM Inc.	13 172	405 452	497 506
Industrielle Alliance, Assurance et services financiers inc.	14 711	597 504	1 263 822
Intact Corporation financière	26 089	2 952 046	5 948 553
Banque Laurentienne du Canada	6 464	230 216	171 619
Société Financière Manuvie	269 833	6 094 174	9 830 016
Banque Nationale du Canada	50 252	2 203 567	5 452 845
Corporation Nuvei	9 426	799 574	417 666
Onex Corporation, à droit de vote subalterne	9 371	410 502	871 690
Power Corporation du Canada	77 242	2 292 224	2 936 741
Banque Royale du Canada	211 413	15 328 723	30 792 303
Sprott Inc.	3 119	159 049	176 941
Financière Sun Life inc.	87 467	3 687 113	5 867 286
Thomson Reuters Corporation	21 211	1 698 679	4 891 469
TMX Group Inc.	39 592	776 094	1 507 663
La Banque Toronto-Dominion	263 562	12 889 388	19 819 862
Trisura Group Ltd.	7 149	279 599	295 826
	89 054 553		150 563 552
Soins de santé – 0,4 %			
Aurora Cannabis Inc.	7 957	80 660	50 288
Bausch Health Companies Inc.	47 456	2 066 485	452 730
Canopy Growth Corporation	10 812	597 006	95 478
Chartwell résidences pour retraités	35 354	250 594	454 299
Curaleaf Holdings Inc.	64 900	490 666	340 725
dentalcorp Holdings Ltd.	14 100	198 757	116 184
Sienna Senior Living Inc.	11 204	185 534	159 657
Well Health Technologies Corporation	31 900	192 400	150 249
	4 062 102		1 819 710
Industrie – 13,2 %			
ADELTA Inc.	2 481	104 740	92 467
Aecon Group Inc.	8 824	161 900	149 832
Ag Growth International Inc.	2 800	117 640	147 056
Air Canada	53 066	615 587	949 881
ATS Corporation	14 732	465 632	652 186
Badger Infrastructure Solution Ltd.	5 341	169 779	219 996
Ballard Power Systems Inc.	33 815	497 005	104 488
Bird Construction Inc.	8 024	130 209	215 204
Bombardier Inc., cat. B	12 896	398 744	1 131 366
Boyd Group Services Inc.	3 155	691 396	810 740
CAE Inc.	47 723	799 947	1 212 641
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	86 675	5 666 085	14 011 881
Chemin de fer Canadien Pacifique Limitée	139 024	7 643 378	14 978 446
Cargojet Inc.	2 570	326 429	359 800
Doman Building Materials Group Ltd.	10 164	84 658	70 335
Exchange Income Corporation	6 420	282 692	290 312
Finning International Inc.	21 223	392 182	851 255
GFL Environmental Inc., à droit de vote subalterne	24 809	967 873	1 321 824
Hammond Power Solutions Inc., cat. A	1 333	105 696	148 616
MDA Ltd.	14 373	174 360	196 335
New Flyer Industries Inc.	12 700	324 697	201 168
Quincaillerie Richelieu Ltée	7 700	250 503	317 163
Ritchie Bros. Auctioneers Incorporated	27 168	1 523 306	2 834 709
Métaux Russel Inc.	9 193	176 984	342 623
Corporation Savaria	8 953	115 831	161 064
Groupe SNC-Lavalin inc.	26 009	728 038	1 540 253
Stantec Inc.	17 039	630 690	1 951 477
TFI International Inc.	11 489	695 619	2 282 175
Industries Toromont Ltée	12 242	560 863	1 482 873
Transcontinental Inc., cat. A	11 437	171 099	172 927
Waste Connections Inc.	38 398	3 633 865	9 216 672
Westshore Terminals Investment Corporation	5 715	104 925	129 788
Groupe WSP Global Inc.	18 507	2 062 720	3 942 546
	30 775 072		62 490 099

Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 % (suite)			
Technologies de l'information – 8,1 %			
Bitfarms Ltd.	49 938	153 432	176 281
Celestica Inc.	17 664	399 251	1 383 798
Groupe CGI inc., cat. A	30 892	1 598 858	4 218 303
Constellation Software Inc.	2 977	2 478 516	11 734 977
Constellation Software Inc., bons de souscription, 22 août 2028*	2 760	–	–
Converge Technology Solutions Corporation	27 700	241 427	119 110
Descartes Systems Group Inc., The	12 675	482 603	1 680 071
Docebo Inc.	2 323	151 228	122 724
Dye & Durham Ltd.	7 265	194 621	89 505
Les Systèmes Enghouse Limitée	6 150	208 358	185 546
Kinaxis Inc.	4 203	458 138	663 065
Lightspeed POS Inc., à droit de vote subalterne	20 274	1 166 378	379 124
Open Text Corporation	39 765	1 028 222	1 633 546
Research In Motion Limited	87 562	2 148 394	299 462
Shopify Inc., cat. A	172 437	8 880 505	15 590 029
TELUS International (Cda) Inc.	10 000	363 908	79 000
	19 953 839	38 354 541	
Matériaux – 12,1 %			
Mines Agnico-Eagle Limitée	73 834	3 638 794	6 606 666
Alamos Gold Inc.	59 264	641 763	1 271 805
Altius Minerals Corporation	5 336	93 668	113 070
Argonaut Gold Inc.	132 500	140 559	56 975
Aris Mining Corporation	18 936	105 985	97 899
Aya Gold & Silver Inc.	15 400	160 790	209 132
B2Gold Corporation	192 692	752 485	707 180
Société aurifère Barrick	260 228	6 767 391	5 938 403
Calibre Mining Corporation	85 988	159 046	154 778
Canfor Corporation	8 049	114 863	116 791
Capstone Mining Corporation	72 251	463 835	700 835
Cascades Inc.	11 200	169 716	101 136
CCL Industries Inc., cat. B	21 464	514 363	1 544 120
Centerra Gold Inc.	33 522	313 681	308 402
Chemtrade Logistics Income Fund	16 797	129 281	155 204
Dundee Precious Metals Inc.	26 552	221 183	284 372
Eldorado Gold Corporation	28 725	971 320	580 532
Endeavour Silver Corporation	29 079	106 923	139 870
Equinox Gold Corporation	43 470	531 863	310 376
Ero Copper Corporation	13 373	252 636	391 027
Filo Mining Corporation	13 300	186 253	333 564
First Majestic Silver Corporation	43 210	539 110	350 001
First Quantum Minerals Ltd.	100 731	1 681 090	1 810 136
Foran Mining Corporation	28 090	123 512	110 113
Fortuna Silver Mines Inc.	46 665	365 926	312 189
Franco-Nevada Corporation	28 427	2 581 761	4 610 859
Global Atomic Corporation	25 310	54 594	52 139
Hudbay Minerals Inc.	49 791	487 450	616 413
i-80 Gold Corporation	33 971	57 989	48 918
IAMGOLD Corporation	75 790	530 448	389 561
Interfor Corporation	7 200	138 046	118 944
Ivanhoe Mines Ltd., cat. A	86 169	392 723	1 520 883
K92 Mining Inc.	34 343	277 072	269 593
Karara Resources Inc.	26 898	113 639	160 312
Kinross Gold Corporation	181 214	1 706 325	2 064 027
Labrador Iron Ore Royalty Corporation	9 292	174 210	270 397
Lithium Americas Argentina Corporation	18 839	176 752	82 138
Lithium Americas Corporation	17 200	94 720	62 608
Lundin Gold Inc.	23 700	333 640	478 977
Lundin Mining Corporation	97 559	787 701	1 485 824
MAG Silver Corporation	14 200	248 125	226 916
Major Drilling Group International Inc.	10 900	111 522	98 972
Methanex Corporation	10 101	330 927	667 171
New Gold Inc.	97 700	231 856	263 790
NGEx Minerals Ltd.	17 849	175 938	144 577
Nutrien Ltd.	74 032	3 646 740	5 156 329
OceanaGold Corporation	105 635	313 664	331 694
Orla Mining Ltd.	28 600	158 316	150 150
Redevances aurifères Osisko Ltée	27 432	431 488	584 850
Minière Osisko Inc.	52 100	187 071	149 006
Pan American Silver Corporation	54 227	1 222 666	1 474 432
Sandstorm Gold Ltd.	35 600	257 400	264 864
Silvercorp Metals Inc.	24 763	109 378	113 415
SilverCrest Metals Inc.	20 909	227 140	233 763
Skeena Resources Ltd.	10 852	73 435	79 654
SSR Mining Inc.	29 125	607 943	179 993
Stelco Holdings Inc.	4 783	183 489	177 784
Stella-Jones Inc.	8 540	401 232	762 366
Ressources Teck Limitée, cat. B	68 299	1 871 497	4 477 682
Torex Gold Resources Inc.	12 390	235 436	262 668
Triple Flag Precious Metals Corporation	9 552	219 662	202 693
Victoria Gold Corporation	9 800	117 760	10 388
Wesdome Gold Mines Ltd.	22 722	171 951	250 396
West Fraser Timber Co., Ltd.	7 921	597 780	832 259
Wheaton Precious Metals Corporation	67 711	2 032 037	4 856 910
Wipak Ltée	4 716	220 023	210 569
	41 437 582	57 099 460	

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 % (suite)			
Immobilier – 2,1 %			
Allied Properties Real Estate Investment Trust	18 563	492 547	284 200
Altus Group Ltd.	6 911	255 405	349 144
Artis Real Estate Investment Trust	10 171	86 362	64 891
Boardwalk Real Estate Investment Trust	5 998	157 598	422 739
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadiens	25 029	666 466	1 112 539
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	41 955	526 462	538 702
Colliers International Group Inc.	6 494	644 455	992 088
Fonds de placement immobilier Crombie	15 808	207 479	201 552
Fiducie de placement immobilier CT	11 301	175 011	148 947
Fiducie de placement immobilier industriel Dream	39 371	491 015	498 831
Fiducie de placement immobilier Dundee	966	22 093	17 475
Fonds de placement immobilier First Capital	31 995	535 956	470 327
FirstService Corporation	5 806	724 117	1 208 809
Fiducie de placement immobilier Granite	9 568	549 200	648 615
Fonds de placement immobilier H&R	38 694	501 289	346 311
Fonds de placement immobilier InterRent	20 137	243 001	239 832
Killam Apartment Real Estate Investment Trust	17 756	260 107	302 562
Minto Apartment Real Estate Investment Trust	5 800	120 339	85 724
Nexus Real Estate Investment Trust	8 600	89 676	58 308
Fonds de placement immobilier NorthWest Healthcare Properties	32 676	322 699	152 270
Primaris Real Estate Investment Trust	14 700	208 101	195 069
Fonds de placement immobilier Riocan	44 473	846 167	747 591
Slate Grocery REIT	6 800	83 376	74 460
Smart Real Estate Investment Trust	18 981	387 971	417 392
StorageVault Canada Inc.	33 335	220 915	155 341
	8 817 807	9 733 719	
Services aux collectivités – 3,1 %			
Algonquin Power & Utilities Corporation	103 243	1 377 450	830 074
AltaGas Ltd.	43 744	1 195 243	1 352 127
ATCO Ltd., cat. I	11 085	242 405	431 982
Boralex inc., cat. A	15 580	443 904	522 086
Brookfield Infrastructure Corporation	17 744	934 586	817 111
Canadian Utilities Limited, cat. A	18 364	505 721	542 656
Capital Power Corporation	19 091	597 620	744 358
Emera Inc.	42 218	1 796 873	1 927 252
Fortis Inc.	72 472	3 035 353	3 853 336
Hydro One Limited	47 086	1 269 274	1 876 377
Innervex énergie renouvelable inc.	23 732	337 311	242 778
Northland Power Inc.	37 982	1 037 337	893 337
Superior Plus Corporation	33 474	424 627	296 914
TransAlta Corporation	41 257	656 607	400 193
	13 854 311	14 730 581	
TOTAL DES ACTIONS	295 565 770	470 566 278	
Coûts de transactions	(1 492 027)	–	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	294 073 743	470 566 278	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(4)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			1 536 145
ACTIF NET – 100,0 %			472 102 419

* Ces titres ne sont pas cotés et sont classés au niveau 3.

Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en suivant le rendement d'un indice d'actions canadiennes généralement reconnu. Il investit surtout dans des actions faisant partie de l'indice.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant. Au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	18	–	18	0,0
	18	–	18	0,0

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 2 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (néant ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,7 % (99,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 47 056 628 \$ (42 137 052 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	3,1	3,7
Consommation discrétionnaire	3,4	3,5
Consommation de base	4,2	4,1
Énergie	18,1	17,3
Finance	31,9	32,4
Soins de santé	0,4	0,3
Industrie	13,2	13,0
Technologies de l'information	8,1	8,6
Matériaux	12,1	11,1
Immobilier	2,1	2,4
Services aux collectivités	3,1	3,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	470 566 278	–	–	470 566 278
	470 566 278	–	–	470 566 278
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(4)	–	(4)
	470 566 278	(4)	–	470 566 274

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	421 370 520	–	–	421 370 520
	421 370 520	–	–	421 370 520
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(6)	–	(6)
	421 370 520	(6)	–	421 370 514

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	–	–
Achats	–	–
Ventes/remboursement de capital	–	–
Transferts vers le niveau 3	–	–
Transferts à partir du niveau 3	–	–
Gains (pertes) nets réalisés	–	(211 213)
Variation nette du gain (perte) latent*	–	211 213
À la clôture de la période	–	–

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de néant et de néant.

Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	44 778 869	40 516 450
Instruments dérivés	91	–
Trésorerie	269 616	124 767
Montant à recevoir pour la vente de titres	14 806	28 057
Souscriptions à recevoir	33 422	27 843
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	67 596	36 683
Total de l'actif	45 164 400	40 733 800
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	29 732	–
Montant à payer pour l'achat de titres	102 870	41 425
Rachats à payer	48 432	37 524
Charges à payer	9 731	–
Distributions à verser	–	305
Total du passif	190 765	79 254
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	44 973 635	40 654 546
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	42 526 806	38 408 483
Série F	2 446 829	2 246 063
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	11,33	10,45
Série F	11,38	10,48

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	935 084	833 692
Intérêts à distribuer	7 438	1 470
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	6 467	(78 514)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	2 907 388	2 542 609
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	91	(22)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 856 468	3 299 235
Prêt de titres (note 11)	2 049	2 691
Gain (perte) de change net réalisé et latent	985	(580)
Total des revenus (pertes), montant net	3 859 502	3 301 346
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	169 533	143 155
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	52 311	44 210
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	141	275
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	150 483	148 660
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	23 854	20 137
Coûts de transactions	1 312	1 163
Total des charges	398 088	358 165
Charges absorbées par le gestionnaire	(755)	–
Charges, montant net	397 333	358 165
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	3 462 169	2 943 181
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	3 264 527	2 769 167
Série F	197 642	174 014
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,87	0,80
Série F	0,90	0,83
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	3 735 433	3 478 722
Série F	218 505	210 273

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	38 408 483	32 228 230
Série F	2 246 063	1 974 821
	40 654 546	34 203 051
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	3 264 527	2 769 167
Série F	197 642	174 014
	3 462 169	2 943 181
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	5 321 809	2 825 481
Série F	295 918	172 321
Paiement au rachat		
Série A	(4 468 013)	(2 459 524)
Série F	(292 794)	(151 983)
	856 920	386 295
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	4 118 323	3 135 124
Série F	200 766	194 352
	4 319 089	3 329 476
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	42 526 806	35 363 354
Série F	2 446 829	2 169 173
	44 973 635	37 532 527

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 462 169	2 943 181
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(6 467)	78 514
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(2 907 388)	(2 542 609)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(91)	22
(Gain) perte de change latent	(1 152)	(552)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(6 577)	(12 835)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 453 705)	(2 505 454)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	2 186 415	1 912 126
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(30 913)	(18 414)
Charges à payer et autres montants à payer	39 463	35 178
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(718 246)	(110 843)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	5 359 806	2 818 462
Montant payé au rachat de parts rachetables	(4 497 558)	(2 537 987)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(305)	(472)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	861 943	280 003
Gain (perte) de change latent	1 152	552
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	143 697	169 160
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	124 767	(16 436)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	269 616	153 276
Intérêts versés ¹⁾	141	275
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 438	1 470
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	747 111	653 785

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 1,4 %				ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Fonds indiciels négociés en bourse – 1,4 %				Consommation discrétionnaire – 11,3 % (suite)			
FNB indiciel d'actions internationales							
Scotia	24 467	621 951	641 596	Entain PLC	1 281	38 829	13 877
ACTIONS – 98,0 %				Evolution Gaming Group AB	329	64 356	46 914
Services de communication – 4,2 %				Fast Retailing Co., Ltd.	300	86 300	104 198
Auto Trader Group PLC	1 631	16 858	22 492	Fattal Holdings(1998) Ltd.	14	2 023	1 972
Bezeq The Israeli Telecommunication Corporation Ltd. Bollere SA	3 486	5 578	5 364	Ferrari N.V.	245	85 197	137 110
Bollere SA	1 550	11 349	12 412	Flutter Entertainment PLC	342	90 449	84 946
BT Group PLC	11 860	31 896	28 805	Galaxy Entertainment Group Ltd.	4 000	28 202	25 497
Capcom Co., Ltd.	600	10 470	15 537	Geely Automobile Holdings Ltd.	10 000	40 647	15 394
carsales.com Ltd.	635	14 260	20 345	Genting Singapore PLC	9 800	7 336	8 537
CD Projekt SA	118	6 641	5 560	Global-E Online Ltd.	100	3 025	4 964
Cellnex Telecom S.A.	1 068	80 149	47 443	Haseko Corporation	400	6 666	6 061
Cyberagent Inc.	700	15 397	5 972	Hennes & Mauritz AB, cat. B	1 116	26 321	24 112
Dentsu Group Inc.	400	18 610	13 821	Hermès International	62	136 111	195 332
Deutsche Telekom AG	6 301	156 251	216 960	Honda Motor Co., Ltd.	9 200	113 044	135 499
Elisa Oyj	252	19 509	15 815	Husqvarna AB, cat. B	719	13 051	7 867
Embracer Group AB	1 713	15 240	5 108	IDP Education Ltd.	596	17 242	8 221
Hakuhodo DY Holdings Inc.	400	8 530	4 010	Iida Group Holdings Co., Ltd.	300	9 435	5 396
HKT Trust and HKT Ltd.	6 000	10 235	9 208	Industria de Diseño Textil S.A.	2 120	98 931	143 400
Informa PLC	2 607	23 629	38 619	InterContinental Hotels Group PLC	289	25 976	41 458
Infrastrutture Wireless Italiane SpA	618	8 805	8 847	Isetan Mitsukoshi Holdings Ltd.	600	5 876	15 486
KDDI Corporation	2 900	109 376	105 215	Isuzu Motors Ltd.	1 200	21 226	21 831
Koei Tecmo Holdings Co., Ltd.	200	5 804	2 357	J Front Retailing Co., Ltd.	500	6 106	7 155
Konami Holdings Corporation	200	13 834	19 851	Jardine Cycle & Carriage Ltd.	200	4 971	5 353
Koninklijke KPN NV	5 746	21 645	30 140	JD Sports Fashion PLC	4 330	16 373	8 868
Liberty Global PLC	600	21 513	14 658	Kering SA	134	125 415	66 679
Millicom International Cellular SA	265	9 892	8 820	Kingfisher PLC	3 701	20 592	15 941
Nexon Co., Ltd.	800	18 616	20 341	Koito Manufacturing Co., Ltd.	400	14 708	7 562
Nintendo Co., Ltd.	2 200	120 862	160 933	Lottery Corporation Ltd., The	4 483	19 050	20 665
Nippon Telegraph and Telephone Corporation	101 500	147 037	131 339	LPP S.A.	2	10 643	11 607
Nippon Television Holdings Inc.	400	5 747	7 931	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SA	497	512 560	522 422
Orange SA	3 644	51 566	49 946	Marui Group Co., Ltd.	300	7 591	5 803
Pearson PLC	1 314	13 394	22 438	Mazda Motor Corporation	1 000	11 289	13 305
REA Group Ltd.	100	15 879	17 851	McDonald's Holdings Company Japan Ltd.	200	11 408	10 793
Rightmove PLC	1 479	17 673	13 676	Mercedes-Benz Group AG	1 528	188 815	144 530
Schibsted ASA, cat. B	339	7 104	13 026	Mitsubishi Motors Corporation	1 300	5 287	4 919
Sea Ltd., CAAE	700	107 045	68 421	Moncler SpA	366	36 027	30 680
SEK Ltd.	658	19 974	12 762	Next PLC	228	31 078	35 675
Singapore Telecommunications Limited	13 800	32 904	38 197	NGK Spark Plug Co., Ltd.	400	10 867	15 971
SoftBank Corporation	5 300	87 172	88 787	Nikon Corporation	600	8 191	8 350
SoftBank Group Corporation	1 900	127 486	169 589	Nissan Motor Co., Ltd.	4 400	27 782	20 544
Spark New Zealand Ltd.	3 192	12 897	11 071	Nitori Holdings Co., Ltd.	200	38 897	28 965
Square Enix Holdings Co., Ltd.	200	14 290	8 225	Oriental Land Co., Ltd.	2 100	91 094	80 193
Swisscom AG	48	32 901	36 975	Pan Pacific International Holdings Corporation	700	18 505	22 487
TBS Holdings Inc.	300	6 252	10 382	Panasonic Corporation	4 100	61 736	46 118
Tele2 AB	1 050	17 324	14 450	Pandora AS	167	30 016	34 341
Telecom Italia SpA	16 669	8 031	5 474	Persimmon PLC	552	25 493	12 838
Telecom Italia SpA	11 200	5 626	3 987	Pirelli & C SpA	700	5 598	5 686
Telefonica S.A.	10 335	57 301	59 924	Porsche Automobil Holding SE	317	37 002	19 614
Telekom Austria AG	416	4 071	5 683	PRADA SpA	900	7 281	9 209
Telenor ASA	1 127	22 326	17 562	Prosus NV	2 821	134 310	136 788
Telia Company AB	4 264	20 087	15 626	Rakuten Inc.	2 700	27 508	18 967
Telstra Corporation Limited	21 939	79 890	72 349	Rinnai Corporation	200	7 372	6 223
Toei Animation Co., Ltd.	100	2 296	2 123	Ryohin Keikaku Co., Ltd.	500	11 552	11 402
Toho Co., Ltd.	200	12 311	8 016	Sands China Ltd.	4 400	12 984	12 544
TPG Telecom Ltd.	892	5 324	3 718	Sega Sammy Holdings Inc.	300	6 061	6 099
Universal Music Group NV	1 479	49 363	60 010	Sekisui Chemical Co., Ltd.	700	14 704	13 304
Vodafone Group PLC	49 334	88 360	59 472	Sekisui House Ltd.	1 100	29 635	33 456
WPP PLC	1 953	35 523	24 497	Sharp Corporation	500	7 310	3 942
Yahoo Japan Corporation	4 600	39 693	15 172	Shimamura Co., Ltd.	100	6 215	6 234
				Shimano Inc.	200	47 125	42 427
		1 921 796	1 907 312	Sony Corporation	2 400	357 544	279 200
				Stanley Electric Co., Ltd.	200	6 672	4 894
				Stellantis NV	4 098	105 672	110 321
				Subaru Corporation	1 200	29 335	34 993
Consommation discrétionnaire – 11,3 %				Sumitomo Electric Industries Ltd.	1 300	21 778	27 805
ABC-Mart Inc.	200	4 898	4 816	Sumitomo Forestry Co., Ltd.	300	14 363	13 136
Adidas-Salomon AG	319	125 682	104 209	Sumitomo Rubber Industries, Ltd.	300	4 923	4 105
Aisin Corporation	300	14 230	13 359	Suzuki Motor Corporation	2 900	43 502	45 950
Allegro.eu SA	855	11 926	10 911	Swatch Group AG, cat. B	71	26 599	19 910
Aristocrat Leisure Ltd.	1 105	48 241	49 997	Taylor Wimpey PLC	6 153	16 270	15 044
ASICS Corporation	1 200	11 712	25 281	Techtronic Industries Co., Ltd.	2 500	63 011	39 065
B&M European Value Retail SA	1 707	17 928	12 916	The Berkeley Group Holdings PLC	185	13 460	14 611
Bandai Namco Holdings Inc.	1 100	36 286	29 539	Thule Group AB	181	13 405	6 472
Barratt Developments PLC	1 781	19 819	14 460	Toyota Boshoku Corporation	200	4 997	3 626
Bayerische Motoren Werke AG	583	77 190	75 500	Toyota Industries Corporation	300	32 482	34 770
Bayerische Motoren Werke AG	113	12 912	13 645	Toyota Motor Corporation	21 800	495 978	614 477
Bridgestone Corporation	1 100	62 893	59 357	USS Co., Ltd.	800	8 112	9 218
Burberry Group PLC	708	23 950	10 757	Volkswagen AG	60	22 568	9 854
Chow Tai Fook Jewellery Group Ltd.	3 000	7 768	4 439	Volkswagen AG	343	89 438	52 972
Cie Générale des Établissements Michelin SCA, cat. B	1 235	59 932	65 225	Volvo Car AB, cat. B	1 372	11 482	5 825
Compagnie Financière Richemont SA, cat. A	1 013	178 524	216 384	Wesfarmers Ltd.	2 169	116 152	128 532
Compass Group PLC	3 285	91 159	122 376	Whitbread PLC	353	20 120	18 081
Continental AG	188	27 747	14 575	Xinyi Glass Holdings Ltd.	3 129	10 021	4 690
Delivery Hero SE	370	47 344	11 992	Yamada Denki Co., Ltd.	1 100	5 139	4 051
Denso Corporation	3 500	79 384	74 785	Yamaha Corporation	300	21 501	9 643
D'ieteren SA, NV	38	8 443	10 997	Yamaha Motor Co., Ltd.	1 700	19 343	21 640
Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG	219	35 195	22 286	Yokohama Rubber Co., Ltd.	200	4 478	6 073

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 % (suite)				ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Consommation discrétionnaire – 11,3 % (suite)				Énergie – 4,3 %			
Zensho Holdings Co., Ltd.	200	14 994	10 499	Aker BP ASA	642	26 362	22 395
ZOZO Inc.	200	8 046	6 869	Ampol Ltd.	415	12 193	12 219
		5 213 942	5 079 863	BP PLC	29 387	178 000	242 284
Consommation de base – 8,2 %				Delek Group Ltd.	17	3 438	2 461
a2 Milk Company Limited, The	1 275	7 346	7 547	ENEOS Holdings Inc.	5 100	26 428	36 010
AAK AB	305	8 440	12 200	Eni SpA	3 964	73 690	83 559
Aeon Co., Ltd.	1 500	43 860	43 966	Equinor ASA	1 715	59 401	67 069
Ajinomoto Co., Inc.	1 000	39 297	48 190	Frontline PLC	296	5 704	10 589
Anheuser-Busch InBev NV	1 802	139 451	142 482	Galp Energia SGPS SA	839	10 991	24 262
Asahi Breweries Ltd.	900	50 682	43 524	Hafnia Ltd.	518	4 751	5 955
Associated British Foods PLC	626	19 747	26 655	Idemitsu Kosan Co., Ltd.	2 200	15 723	19 563
Axfood AB	197	6 169	7 084	Inpex Corporation	1 600	19 319	32 347
Beiersdorf AG	182	24 906	36 397	Neste Oyj	813	57 896	19 735
British American Tobacco PLC	3 928	169 396	165 217	OMV AG	252	19 880	15 001
Budweiser Brewing Company APAC Ltd.	2 900	9 676	4 672	Origin Energy Ltd.	3 075	14 348	30 413
Calbee Inc.	200	6 316	5 248	Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	1 215	28 837	27 836
Carlsberg AS, cat. B	189	39 460	30 960	Repsol S.A.	2 381	37 277	51 369
China Mengniu Dairy Co., Ltd.	6 000	35 834	14 689	Santos Ltd.	6 496	41 998	45 304
Coca-Cola Bottlers Japan Holdings Inc.	300	5 280	5 145	Seadrill Limited	129	6 457	9 018
Coca-Cola European Partners PLC	400	31 054	39 881	Shell PLC	12 404	368 328	609 940
Coles Group Ltd.	2 425	38 749	37 696	Siemens Energy AG	1 017	29 447	36 234
Colruyt SA	94	5 711	6 143	Snam SpA	3 823	27 437	23 107
Dairy Farm International Holdings Ltd.	600	1 917	1 556	Tenaris SA	822	12 932	17 238
Danone	1 203	99 034	100 494	TotalEnergies SE	4 289	280 417	391 275
Davide Campari-Milano NV	937	17 128	12 091	Var Energi ASA	1 218	5 991	5 888
Diageo PLC	4 297	267 962	184 973	Whitehaven Coal Ltd.	1 517	11 845	10 579
Dino Polska SA	95	11 213	13 077	Woodside Energy Group Ltd.	3 696	92 667	95 375
Endeavour Group Ltd.	2 768	17 533	12 718			1 471 757	1 947 025
Essity AB	1 118	45 311	39 107	Finance – 18,9 %			
Haleon PLC	9 681	50 098	53 925	3i Group PLC	1 836	46 472	96 879
Heineken Holding NV	226	26 045	24 349	Acom Co., Ltd.	1 200	3 909	4 190
Heineken NV	547	74 070	72 269	Admiral Group PLC	494	23 701	22 351
Henkel AG & Co KGaA	302	32 913	36 837	Ageas SA, NV	306	18 833	19 136
Henkel AG & Company	181	18 554	19 497	AIA Group Ltd.	21 758	296 317	201 901
Imperial Brands PLC	1 583	42 095	55 458	AIB Group PLC	2 869	17 591	20 690
Ito En Ltd.	100	8 343	2 968	Aker ASA, cat. A	46	5 864	3 620
J Sainsbury PLC	3 510	17 230	15 494	Allianz SE	748	222 444	284 469
Japan Tobacco Inc.	2 100	56 165	77 834	Assicurazioni Generali SpA	1 910	51 815	65 018
Jeronimo Martins SGPS SA	489	14 376	13 071	Australia & New Zealand Banking Group Ltd.	5 869	147 787	151 233
Kao Corporation	900	61 333	50 065	Australian Stock Exchange Ltd.	339	28 935	18 560
Kerry Group PLC, cat. A	298	48 240	33 011	Avanza Bank Holding AB	191	9 638	6 367
Kesko Oyj	552	22 109	13 234	Aviva PLC	5 536	38 487	45 682
Kewpie Corporation	200	5 533	5 451	AXA SA	3 412	130 830	153 779
Kikkoman Corporation	1 500	28 522	23 887	Banca Mediolanum SpA	436	5 610	6 610
Kirin Holdings Co., Ltd.	1 600	34 818	28 256	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria S.A.	11 112	100 117	151 738
Kobayashi Pharmaceutical Co., Ltd.	100	10 410	4 451	Banco BPM SpA	2 514	18 015	22 260
Kobe Bussan Co., Ltd.	300	12 456	9 140	Banco Comercial Portugues SA	13 531	3 118	6 689
Koninklijke Ahold Delhaize NV	1 789	72 798	72 276	Banco Santander S.A.	30 536	145 865	193 723
Kose Corporation	100	7 403	8 716	Bank Hapoalim BM	2 550	31 295	30 904
Leroy Seafood Group ASA	504	5 491	2 795	Bank Leumi le-Israel Ltd.	2 665	31 900	29 818
Lion Corporation	400	7 906	4 265	Bank of Ireland Group PLC	1 932	27 024	27 549
L'Oréal SA	428	251 233	257 600	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	300	12 201	17 122
Matsumotokiyoshi Holdings Co., Ltd.	600	12 177	11 827	Barclays PLC	30 232	98 933	109 138
MEIJI Holdings Co., Ltd.	500	19 195	14 760	BAWAG Group AG	153	10 615	13 216
Mowi ASA	791	27 588	17 979	BNP Paribas	1 939	168 240	170 072
Nestlé S.A.	5 132	845 549	716 994	CaixaBank S.A.	7 466	29 584	54 081
NH Foods Ltd.	200	8 948	8 183	Chiba Bank Ltd., The	1 400	11 788	17 118
Nichirei Corporation	200	5 984	6 010	Commonwealth Bank of Australia	3 208	324 339	372 676
Nissin Seifun Group Inc.	400	7 699	6 280	Concordia Financial Group Ltd.	2 100	11 190	16 913
Nissin Foods Holdings Co., Ltd.	300	9 849	10 420	Crédit Agricole SA	2 151	40 817	40 034
Ocado Group PLC	1 012	27 572	5 064	Dai-ichi Life Holdings Inc.	1 800	48 787	66 163
Olam Group Ltd.	1 900	2 000	2 205	Daiwa Securities Group Inc.	2 900	21 892	30 454
Orkla ASA	1 598	19 235	17 712	Danske Bank AS	1 241	27 217	50 571
P/F Bakkafrøst	86	9 609	5 954	DBS Group Holdings Limited	3 740	103 107	134 879
Pernod Ricard SA	392	111 918	73 019	Deutsche Bank AG	3 808	62 358	83 147
Reckitt Benckiser Group PLC	1 389	140 365	102 562	Deutsche Boerse AG	355	77 596	99 328
Rohto Pharmaceutical Co., Ltd.	400	11 204	11 449	DnB NOR ASA	1 669	51 626	44 856
Salmar ASA	123	10 808	8 834	EQT AB	985	54 038	39 540
Seven & i Holdings Co., Ltd.	4 400	80 189	73 369	Erste Group Bank AG	612	35 488	39 674
Shiseido Co., Ltd.	800	63 885	31 170	EXOR N.V.	183	22 294	26 106
Strauss Group Ltd.	145	5 431	2 930	FincoBank Banca Finco SpA	1 075	26 827	21 927
Sugji Holdings Company, Ltd.	300	5 707	5 660	First International Bank Of Israel Ltd.	108	5 463	5 615
Sundrug Co., Ltd.	100	3 633	3 443	Fukuoka Financial Group Inc.	300	6 919	11 023
Suntory Beverage & Food Ltd.	200	9 728	9 720	Futu Holdings Ltd., CAAE	200	17 536	17 957
Tesco PLC	14 032	65 802	74 332	Gjensidige Forsikring ASA	332	10 389	8 120
Toyo Suisan Kaisha Ltd.	200	12 620	16 260	Groupe Bruxelles Lambert SA	145	21 767	14 120
Treasury Wine Estates Ltd.	1 388	14 916	15 748	Hang Seng Bank Ltd.	1 300	30 872	22 761
Tsuruha Holdings Inc.	100	15 642	7 799	Hannover Rueck AG	113	27 456	39 195
Unicharm Corporation	800	40 410	35 090	Harel Insurance Investments & Financial Services Ltd.	385	5 479	4 221
Unilever PLC	4 826	319 009	363 566	Hargreaves Lansdown PLC	619	15 806	12 051
Welcia Holdings Co., Ltd.	200	9 343	3 415	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	2 300	165 537	100 283
WH Group Ltd.	13 000	11 234	11 704	HSBC Holdings PLC	36 963	282 672	437 685
Wilmar International Ltd.	4 700	18 562	14 664	IndustriVarden AB	166	5 974	7 687
Woolworths Group Ltd.	2 411	85 917	74 346	IndustriVarden AB, cat. A	407	17 069	18 887
Yakult Honsha Co., Ltd.	500	16 170	12 241	ING Groep NV	6 443	121 952	151 111
Yamazaki Baking Co., Ltd.	300	5 540	8 448	Insurance Australia Group Ltd.	4 304	18 571	28 037
		4 103 051	3 709 718				

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 % (suite)				ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Finance – 18,9 % (suite)				Soins de santé – 12,8 % (suite)			
Intermediate Capital Group PLC	505	19 655	18 930	Bayer AG	1 885	131 871	72 964
Intesa Sanpaolo SpA	30 147	112 585	154 078	BioNTech SE, CAAE	200	36 701	21 996
Investor AB	3 406	101 983	127 945	Carl Zeiss Meditec AG	64	16 782	6 160
Investor AB, cat. A	1 130	34 445	42 084	Chugai Pharmaceutical Co., Ltd.	1 200	53 827	58 646
Israel Discount Bank Ltd., CAAE	2 274	17 113	15 570	Cochlear Ltd.	127	27 531	38 378
Japan Exchange Group Inc.	1 000	28 966	32 094	Coloplast AS	249	52 504	40 932
Japan Post Bank Co., Ltd.	700	6 625	9 072	ConvaTec Group PLC	2 826	10 591	11 481
Japan Post Holdings Co., Ltd.	4 000	39 995	54 430	CSL Ltd.	923	260 096	247 685
Japan Post Insurance Co., Ltd.	300	5 959	7 995	CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	16 000	19 689	17 343
KBC Group NV	511	61 479	49 338	Daiichi Sankyo Co., Ltd.	3 700	117 698	176 960
Kinnevik AB	420	20 905	4 691	Demant A/S	171	10 992	10 116
L E Lundbergforetagen AB, cat. B	113	8 429	7 615	EBOSS Group Ltd.	362	11 189	9 724
Legal & General Group PLC	11 348	55 662	44 365	Eisai Co., Ltd.	600	51 546	33 729
Lloyds Banking Group PLC	126 903	106 124	120 300	Elektta AB, cat. B	575	8 617	4 912
London Stock Exchange Group PLC	814	104 791	132 025	Essilor International SA	561	152 041	164 763
M&G PLC	4 506	15 310	15 911	Eurofins Scientific SE	226	33 330	15 380
Macquarie Group Ltd.	708	127 366	132 150	Fisher & Paykel Healthcare Corporation Ltd.	1 036	28 986	25 977
mBank SA	31	5 604	6 709	Fresenius Medical Care AG & Co. KGaA	383	32 285	20 048
Mebuki Financial Group Inc.	2 100	5 471	11 206	Fresenius SE & Co. KGaA	755	41 355	30 867
Medibank Pvt Ltd.	4 885	15 481	16 621	Genmab A/S	119	68 688	40 848
Mediobanca Banca di Credito Finanziario SpA	1 102	17 188	22 201	Getinge AB, cat. B	415	22 106	9 641
Mitsubishi HC Capital Inc.	1 700	12 241	15 403	GlaxoSmithKline PLC	7 848	252 680	206 959
Mitsubishi UFJ Financial Group Inc.	21 900	166 272	323 482	Hikma Pharmaceuticals PLC	315	12 132	10 272
Mizrahi Tefahot Bank Ltd.	255	11 523	11 847	Hoya Corporation	700	136 597	112 135
Mizuho Financial Group Inc.	4 900	88 750	140 478	ICON PLC	140	46 320	60 062
MS & AD Insurance Group Holdings Inc.	2 400	33 686	73 395	Inmohed Ltd.	100	4 647	2 496
Muenchener Rueckversicherungs AG	260	101 116	177 953	Koninklijke Philips NV	1 596	84 885	54 934
National Australia Bank Ltd.	6 059	163 413	200 186	Kyowa Hakko Kirin Co., Ltd.	400	16 664	9 363
NatWest Group PLC	10 461	40 313	56 146	Lonza Group AG	141	132 774	104 877
Nomura Holdings Inc.	5 600	32 105	44 238	M3 Inc.	800	50 322	10 517
Nordea Bank Abp	6 114	96 708	99 339	Mediceo Paltac Holding Company	300	6 925	6 258
ORIX Corporation	2 100	52 008	63 784	Merck KGaA	254	74 255	57 610
Oversea-Chinese Banking Corporation Ltd.	6 600	75 017	96 067	Novartis AG	3 652	387 346	535 489
Partners Group Holding AG	40	89 593	70 405	Novo Nordisk AS, cat. B	6 086	477 671	1 190 050
Phoenix Group Holdings PLC	1 454	15 683	13 054	Olympus Corporation	2 400	67 165	52 861
Plus500 Ltd.	211	4 622	8 274	Ono Pharmaceutical Co., Ltd.	900	23 494	16 825
Poste Italiane SpA	1 036	17 991	18 112	Orion Oyj, cat. B	208	11 501	12 152
Powszechna Kasa Oszczednosc Bank Polski SA	1 522	23 377	32 497	Otsuka Holdings Co., Ltd.	900	45 034	51 959
Powszechny Zaklad Ubezpieczenia SA	1 080	14 212	18 855	Pro Medicus Ltd.	108	7 502	14 034
Prudential PLC	5 539	131 783	68 756	Ramsay Health Care Ltd.	370	24 068	15 928
QBE Insurance Group Ltd.	2 727	30 502	43 277	Recordati SpA	171	13 913	12 239
Raiffeisen Bank International AG	238	9 882	5 638	Roche Holding AG	64	32 942	26 720
Resona Holdings Inc.	4 400	22 027	39 999	Roche Holdings AG	1 340	651 644	508 967
Sampo Oyj	842	54 163	49 478	Sanofi SA	2 122	273 776	279 188
Santander Bank Polska SA	55	6 449	10 084	Santen Pharmaceutical Co., Ltd.	600	10 764	8 385
SBI Holdings Inc.	400	12 663	13 906	Sartorius AG	47	37 878	15 078
Schroders PLC	1 828	15 698	11 516	Sartorius Stedim Biotech	53	32 265	11 853
Shizuoka Financial Group Inc.	900	9 141	11 866	Shionogi & Co., Ltd.	600	45 357	32 129
Singapore Exchange Limited	1 400	12 421	13 396	Siemens Healthineers AG	489	42 344	38 557
Skandinaviska Enskilda Banken AB, série A	3 258	64 434	66 038	Sino Biopharmaceutical Ltd.	17 000	14 691	7 947
Société Générale SA	1 460	61 811	46 660	Smith & Nephew PLC	1 608	36 299	27 201
Sofina SA	26	14 869	8 121	Sonic Healthcare Limited	830	30 683	19 831
Sompo Holdings Inc.	1 800	32 456	52 656	Stevanato Group SpA	100	3 750	2 510
SpareBank 1 SR-Bank ASA	303	5 872	5 071	Straumann Holding AG	203	53 732	34 202
Standard Chartered PLC	4 276	34 556	52 717	Swedish Orphan Biovitrum AB	422	13 448	15 420
Storebrand ASA	794	10 589	11 088	Sysmex Corporation	900	39 736	19 797
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc.	2 500	115 973	228 942	Takeda Pharmaceutical Co., Ltd.	2 900	104 176	102 985
Sumitomo Mitsui Trust Holdings Inc.	1 200	27 588	37 523	Terumo Corporation	2 700	72 184	61 370
Suncorp Group Ltd.	2 385	26 701	37 879	Teva Pharmaceutical Industries Ltd.	2 050	23 985	45 777
Svenska Handelsbanken AB	3 076	44 490	40 095	UCB SA	225	33 092	45 641
Swedbank AB, série A	1 883	51 748	53 159			5 343 971	5 764 764
Swiss Re Ltd.	571	73 115	97 099	Industrie – 15,9 %			
T&D Holdings Inc.	1 000	16 668	23 998	ABB Ltd.	3 098	138 189	234 726
Talanx AG	95	5 776	10 382	Ackermans & van Haaren NV	56	12 863	13 258
The Phoenix Holdings Ltd.	347	5 445	4 345	ACS Actividades de Construccion y Servicios S.A.	368	12 543	21 712
Tokio Marine Holdings Inc.	3 600	83 796	185 001	AddTech AB, série B	430	13 113	14 670
Tokyo Century Corporation	400	6 848	5 142	Aena S.A.	141	30 252	38 927
Tryg AS	592	18 265	17 702	AerCap Holdings NV	400	33 864	51 021
UBS Group AG	6 140	146 447	245 988	Aéroports de Paris	57	10 182	9 533
UniCredit SpA	3 129	53 527	159 582	AGC Inc.	400	23 909	17 757
United Overseas Bank Ltd.	2 600	68 395	82 169	Airbus Group NV	1 120	192 159	211 382
Vienna Insurance Group AG Wiener Versicherung Gruppe	113	4 164	5 051	Alfa Laval AB	518	28 614	30 907
Washington H Soul Pattinson & Co., Ltd.	377	11 220	11 290	Amada Holdings Co., Ltd.	600	7 631	9 123
Westpac Banking Corporation	6 662	140 333	165 435	ANA Holdings Inc.	800	25 423	20 215
Zurich Insurance Group AG	279	160 006	203 153	ANDRITZ AG	129	8 710	10 898
		6 937 553	8 501 981	AP Moller – Maersk A/S	7	28 182	16 632
Soins de santé – 12,8 %				AP Moller – Maersk A/S	4	14 594	9 279
Alcon Inc.	956	102 616	116 414	Ashtead Group PLC	820	88 219	74 758
Alfreda Holdings Corporation	300	5 510	5 635	Assa Abloy AB, cat. B	1 929	72 768	74 806
Alibaba Health Information Technology Ltd.	8 000	11 471	4 384	Atlas Arteria Ltd.	1 872	11 039	8 730
Amplifon SpA	216	14 240	10 487	Atlas Copco AB, cat. B	2 896	50 334	64 181
Argenx SE, CAAE	100	40 775	58 855	Atlas Copco AB, série A	4 822	98 755	124 354
Asahi Intecc Co., Ltd.	400	12 492	7 709	Auckland International Airport Limited	2 144	15 700	13 637
Astellas Pharma Inc.	3 500	73 980	47 390	Aurizon Holdings Ltd.	3 109	9 910	10 329
Astrazeneca PLC	2 882	465 821	614 762	AutoStore Holdings Ltd.	1 181	2 511	1 886
				Azelis Group NV	194	6 242	4 737

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 % (suite)				ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Industrie – 15,9 % (suite)				Industrie – 15,9 % (suite)			
BAE Systems PLC	5 856	62 738	133 792	Obayashi Corporation	1 200	12 414	19 609
BayCurrent Consulting Inc.	300	10 449	8 277	Odakyu Electric Railway Co., Ltd.	600	15 789	7 944
Beijer Ref AB	658	14 831	13 942	Persol Holdings Co., Ltd.	3 000	10 305	5 707
Bouygues SA	379	18 563	16 613	Prysmian SpA	499	25 111	42 080
Brambles Ltd.	2 529	24 302	33 621	Qantas Airways Ltd.	3 308	17 880	17 614
Budimex SA	27	4 230	6 378	Recruit Holdings Co., Ltd.	2 800	228 656	206 310
Bunzl PLC	667	31 748	34 620	Reece Ltd.	519	10 305	11 876
Central Japan Railway Company	1 800	67 490	53 196	RELX PLC	3 623	148 121	227 249
CK Hutchison Holdings Ltd.	5 000	41 620	32 752	Rentokil Initial PLC	4 658	47 837	37 163
Compagnie de Saint-Gobain SA	919	82 203	97 413	Rheinmetall AG	83	62 420	57 793
Dai Nippon Printing Co., Ltd.	400	12 571	18 508	Rolls-Royce Holdings PLC	15 911	42 348	125 844
Daifuku Co., Ltd.	700	24 923	18 043	Ryanair Holdings PLC, CAAE	326	49 207	51 951
Daikin Industries Ltd.	500	137 937	94 564	Saab AB, cat. B	628	5 609	20 650
Daimler Truck Holding AG	995	42 363	54 184	Safran SA	669	120 697	192 652
DCC PLC	210	21 976	20 141	Sandvik AB	2 111	68 046	58 067
DHL Group	1 783	140 699	98 747	SATS Ltd.	1 852	6 551	5 321
DSV AS	345	100 035	72 263	Schindler Holding AG	43	14 241	14 664
East Japan Railway Company	2 100	55 526	47 681	Schindler Holdings AG	70	23 919	24 006
Ebara Corporation	1 000	14 729	21 815	Schneider Electric SA	1 033	235 537	337 372
Elbit Systems Ltd.	53	11 424	12 686	Seatrium Ltd.	6 035	15 530	8 395
Epiroc AB, cat. A	1 441	46 371	39 320	Secom Co., Ltd.	400	33 777	32 451
Epiroc AB, cat. B	353	9 117	8 817	Securitas AB, série B	1 027	14 243	13 902
Experian PLC	1 720	99 854	109 139	Seibu Holdings Inc.	400	6 019	7 554
FANUC Corporation	1 800	87 147	67 638	Seven Group Holdings Ltd.	291	6 052	9 962
Ferrovial SA	856	33 964	45 387	SG Holdings Co., Ltd.	900	24 562	11 337
Fosun International Ltd.	4 000	5 691	2 944	SGS SA	279	41 613	33 972
Fuji Electric Holdings Co., Ltd.	300	17 889	23 509	Shapir Engineering and Industry Ltd.	264	2 216	1 834
Geberit AG	61	60 144	49 419	Shimizu Corporation	1 000	8 893	7 712
Grab Holdings Ltd., cat. A	4 600	19 405	22 349	Siemens AG	1 420	303 130	361 499
Hankyu Hanshin Holdings Inc.	400	16 137	14 543	Singapore Airlines Ltd.	2 300	11 627	15 980
Hapag-Lloyd AG	13	4 104	3 313	Singapore Technologies Engineering Ltd.	2 600	9 155	11 363
Hitachi Construction Machinery Co., Ltd.	200	8 167	7 378	Skanska AB, cat. B	593	19 109	14 642
Hoshizaki Corporation	200	10 640	8 710	SKF AB, cat. B	660	20 213	18 021
IHI Corporation	300	8 771	12 329	SMC Corporation	100	78 484	65 366
Indutrade AB	584	21 022	20 357	Smiths Group PLC	607	14 856	17 916
InPost SA	357	7 571	8 574	Sohgo Security Services Co., Ltd.	500	5 271	3 996
International Consolidated Airlines Group SA	8 022	24 319	22 537	Sojitz Corporation	500	14 219	16 695
Intertek Group PLC	283	24 786	23 480	Spirax-Sarco Engineering PLC	130	36 252	19 083
Investment AB Latour, cat. B	237	11 505	8 789	Sumitomo Corporation	2 200	42 149	75 640
ITOCHU Corporation	2 400	93 746	161 226	Sumitomo Heavy Industries Ltd.	200	6 485	7 149
Japan Airlines Co., Ltd.	900	25 155	19 437	Svitzer AS	22	867	1 122
Jardine Matheson Holdings Limited	400	26 916	19 349	Sweco AB	353	7 612	6 642
JGC Holdings Corporation	500	6 040	5 381	Taisei Corporation	300	11 426	15 224
JTEKT Corporation	500	5 710	4 788	Thales SA	186	22 340	40 909
Kajima Corporation	800	11 951	19 008	THK Company Ltd.	200	5 351	4 919
Kawasaki Heavy Industries Ltd.	300	7 674	15 691	Tobu Railway Co., Ltd.	500	16 220	11 509
Kawasaki Kisen Kaisha Ltd.	700	9 826	13 978	Tokyu Corporation	1 000	18 390	15 075
Keihan Holdings Co., Ltd.	200	6 760	4 898	TOMRA Systems ASA	406	17 114	6 607
Keio Corporation	200	12 223	6 349	TOPPAN Printing Co., Ltd.	500	10 113	18 948
Keisei Electric Railway Co., Ltd.	300	12 333	13 239	TOTO Ltd.	300	17 873	9 710
Keppel Corporation Ltd.	2 500	12 338	16 284	Toyota Tsusho Corporation	1 500	32 423	40 214
Kingspan Group PLC	283	41 449	32 820	Transurban Group	5 706	71 714	64 569
Kintetsu Group Holdings Co., Ltd.	400	16 057	11 920	Trelleborg AB	422	12 106	22 373
Knorr-Bremse AG	116	15 785	12 125	Vestas Wind Systems AS	1 871	79 062	59 101
Komatsu Ltd.	1 700	58 481	67 733	Vinci SA	962	134 560	138 516
Kone Oyj, cat. B	630	52 698	42 609	Volvo AB, cat. A	217	6 845	7 765
Kongsberg Gruppen ASA	152	5 926	16 947	Volvo AB, cat. B	3 046	90 329	106 927
Kubota Corporation	2 000	49 915	38 472	Wallenius Wilhelmsen ASA	191	2 251	2 658
Kuehne + Nagel International AG	96	38 096	37 799	Wartsila Corporation, cat. B	944	17 024	24 865
Kurita Water Industries Ltd.	200	12 861	11 665	Weir Group PLC, The	451	14 065	15 394
Kyushu Railway Company	200	6 066	5 934	West Japan Railway Company	1 000	30 440	25 518
Legrand SA	507	69 969	69 156	Wolters Kluwer NV	476	67 245	107 706
Leonardo SpA	740	8 417	23 609	Worley Limited	777	11 325	10 585
Lifco AB, série B	409	15 344	15 409	Yamato Holdings Co., Ltd.	600	18 355	9 018
Lixil Corporation	500	16 263	7 205	Yangzijiang Shipbuilding Holdings Ltd.	4 700	5 734	11 647
Mainfreight Ltd.	143	11 223	8 066	Yaskawa Electric Corporation	500	27 150	24 784
Makita Corporation	500	26 558	18 694			6 375 455	7 134 393
Marubeni Corporation	3 300	42 389	84 394	Technologies de l'information – 10,7 %			
Melrose Industries PLC	2 514	21 122	24 023	Advantest Corporation	1 400	42 598	77 579
Metso Outotec Oyj	1 206	16 613	17 511	Adyen NV	57	198 322	93 020
MINEBEA MITSUMI Inc.	700	24 161	19 764	Allfunds Group PLC	677	16 780	5 185
MISUMI Group Inc.	500	26 629	11 708	Amadeus IT Group S.A.	877	79 211	79 882
Mitsubishi Corporation	7 000	94 645	188 495	ASM International NV	87	52 531	90 706
Mitsubishi Electric Corporation	3 700	63 395	80 978	ASM Holding N.V.	754	801 458	1 064 769
Mitsubishi Heavy Industries Ltd.	6 300	27 768	93 003	Azbil Corporation	300	15 079	11 466
Mitsui & Co., Ltd.	5 600	82 936	174 893	Brother Industries, Ltd.	400	9 546	9 688
Mitsui OSK Lines Ltd.	700	20 192	28 758	BYD Electronic International Co., Ltd.	1 500	6 037	10 243
Monotaro Co., Ltd.	500	12 270	8 063	Camtek Ltd.	53	3 916	8 918
MTR Corporation Ltd.	2 561	17 551	11 056	Canon Inc.	1 900	55 373	70 682
MTU Aero Engines AG	106	31 193	37 096	Cap Gemini S.A.	306	93 521	82 961
Nagoya Railroad Co., Ltd.	300	6 579	4 478	Cellebrite DI Ltd.	300	4 454	4 906
NGK Insulators Ltd.	500	10 778	8 755	Check Point Software Technologies Ltd.	200	29 402	45 163
Nibe Industrier AB	2 823	55 363	16 284	Computershare Ltd.	966	16 994	23 221
NIDEC Corporation	900	119 792	55 693	CyberArk Software Ltd.	100	19 459	37 420
Nippon Express Co., Ltd.	200	14 588	12 625	Dassault Systèmes SA	1 317	101 707	67 861
Nippon Yusen Kabushiki Kaisha	900	25 491	35 816	Disco Corporation	200	34 414	104 919
NSK Ltd.	800	6 771	5 337	FUJIFILM Holdings Corporation	1 800	58 214	57 937
				Fujitsu Ltd.	3 600	74 098	77 439

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 % (suite)				ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Technologies de l'information – 10,7 % (suite)				Matériaux – 6,6 % (suite)			
GMO Payment Gateway Inc.	100	16 576	7 586	Mineral Resources Ltd.	323	11 943	15 785
Halma PLC	669	34 360	31 164	Mitsubishi Chemical Holdings Corporation	2 500	25 977	19 065
Hamamatsu Photonics KK	300	20 362	11 078	Mitsubishi Gas Chemical Co Inc.	300	7 238	7 856
Hexagon AB	3 862	77 860	59 322	Mitsui Chemicals Inc.	300	11 278	11 361
Hirose Electric Co., Ltd.	100	18 939	15 161	Mondi PLC	778	26 668	20 449
Hitachi Ltd.	9 000	146 679	277 750	Nippon Paint Holdings Co., Ltd.	1 600	20 947	14 314
Ibiden Co., Ltd.	300	19 656	16 838	Nippon Sanso Holdings Corporation	400	13 136	16 293
Infineon Technologies AG	2 456	146 712	123 500	Nippon Steel Corporation	1 600	34 865	46 153
IT Holdings Corporation	400	14 400	10 592	Nissan Chemical Corporation	300	20 117	12 981
Keyence Corporation	400	290 951	241 602	Nitto Denko Corporation	300	29 144	32 560
Kokusai Electric Corporation	100	3 667	4 035	Norsk Hydro ASA	2 349	21 343	20 013
Kyocera Corporation	2 600	50 550	40 928	Northern Star Resources Ltd.	2 161	20 457	25 412
Lasertec Corporation	100	32 300	30 932	Novozymes A/S, cat. B	678	55 076	56 742
Monday.com Ltd.	36	7 540	11 862	Oji Holdings Co., Ltd.	1 500	9 431	8 123
Murata Manufacturing Co., Ltd.	3 500	107 532	99 462	Orica Ltd.	1 052	15 392	17 116
NEC Corporation	500	31 307	55 975	Pilbara Minerals Ltd.	5 324	16 717	14 916
Nexi SpA	986	17 376	8 225	Rio Tinto Limited	721	61 744	78 299
NICE Systems Limited	119	40 234	28 188	Rio Tinto PLC	2 033	157 470	183 110
Nokia Oyj	9 870	71 309	51 399	Shin-Etsu Chemical Co., Ltd.	3 800	171 860	202 357
Nomura Research Institute Ltd.	700	34 132	27 055	Showa Denko K.K.	300	9 296	9 059
Nova Measuring Instruments Ltd.	54	9 198	17 134	Sika AG	295	125 963	114 935
NTT Data Group Corporation	1 200	30 944	24 263	Smurfit Kappa Group PLC	506	33 084	30 791
NXP Semiconductors NV	500	138 807	184 137	Solvay SA	128	19 298	6 148
OBIC Business Consultants Co., Ltd.	100	5 998	5 759	South32 Ltd.	8 611	27 984	28 757
Obic Co., Ltd.	100	22 798	17 680	SSAB Svenskt Staal AB, série B	1 512	9 314	11 182
Omron Corporation	400	42 987	18 902	Stora Enso Oyj, cat. R	1 010	20 983	18 905
Oracle Corporation Japan	100	11 399	9 472	Sumitomo Chemical Co., Ltd.	2 700	17 303	7 926
Otsuka Corporation	400	11 630	10 560	Sumitomo Metal Mining Co., Ltd.	500	23 449	21 138
Renesas Electronics Corporation	2 400	40 402	62 039	Svenska Cellulosa AB SCA, cat. B	1 052	20 135	21 289
Ricoh Co., Ltd.	1 100	13 083	12 936	Syensqo SA	128	16 798	15 634
Rohm Co., Ltd.	600	16 760	11 008	Symrise AG	267	45 981	44 738
Sage Group PLC, The	1 841	22 911	34 551	The Navigator Company S.A.	777	4 280	4 428
SAP SE	1 951	367 892	542 200	Toray Industries Inc.	2 600	21 646	16 811
SCREEN Holdings Co., Ltd.	200	16 055	24 942	Tosoh Corporation	500	9 975	8 917
SCSK Corporation	300	7 199	8 183	Umicore SA	339	24 503	6 962
Seiko Epson Corporation	500	10 899	10 624	UPM-Kymmene Oyj	1 096	49 781	52 307
Shimadzu Corporation	500	25 694	17 188	Voestalpine AG	198	9 638	7 296
Shinko Electric Industries Co., Ltd.	100	3 953	4 801	Wienerberger AG	195	8 963	8 839
STMicroelectronics N.V.	1 156	74 500	61 661	Yara International ASA	282	19 130	11 116
STMicroelectronics N.V.	50	2 932	2 669				
Sumco Corporation	700	16 976	13 919			2 888 542	2 979 261
Taiyo Yuden Co., Ltd.	200	13 015	6 923	Immobilier – 2,1 %			
TDK Corporation	700	34 125	58 566	Aeon Mall Co., Ltd.	300	5 639	4 843
Telefonaktiebolaget LM Ericsson, cat. B	5 761	75 581	48 938	Airport City Ltd.	98	2 060	1 895
Tokyo Electron Ltd.	900	203 101	270 581	Amot Investments Ltd.	541	5 556	3 006
Tower Semiconductor Ltd.	187	8 338	9 882	Azrieli Group Ltd.	63	7 941	5 064
Trend Micro Inc.	300	21 087	16 672	Big Shopping Centers Ltd.	28	5 487	3 699
Venture Corporation Ltd.	500	8 664	7 176	CA Immobilien Anlagen AG	99	5 570	4 491
Wise PLC, cat. A	1 048	14 339	12 336	CapitaLand Ascendas Real Estate Investment Trust	7 800	21 529	20 140
WiseTech Global Ltd.	343	17 241	31 201	CapitaLand Integrated Commercial Trust	10 000	19 952	19 910
Wix.com Ltd.	100	24 477	21 770	CapitaLand Investment Ltd.	4 400	14 545	11 804
Xero Limited	248	33 185	30 733	Castellum AB	780	18 675	13 061
Yokogawa Electric Corporation	500	13 301	16 641	Charter Hall Group	810	14 302	8 204
		4 255 027	4 802 666	Cheung Kong Property Holdings Ltd.	4 000	30 114	20 491
				City Developments Ltd.	900	6 047	4 675
				Daito Trust Construction Co., Ltd.	100	14 850	14 128
				Daiwa House Industry Co., Ltd.	1 200	47 674	41 730
				Daiwa House Real Estate Investment Trust Investment Corporation	4	14 487	8 371
				Dexus Property Group	1 856	19 395	10 981
				ESR Cayman Ltd.	4 400	16 397	7 898
				Fabege AB	447	9 600	4 865
				Fastighets AB Balder, série B	1 189	16 735	11 188
				Fraser's Logistics & Industrial Trust	4 500	6 172	4 313
				GLP J-Real Estate Investment Trust	11	19 328	12 277
				Goodman Group	3 475	76 120	109 593
				GPT Group	3 316	15 963	12 114
				Hang Lung Properties Ltd.	3 000	8 546	3 502
				Henderson Land Development Co., Ltd.	3 000	14 954	10 979
				Hongkong Land Holdings Limited	2 000	14 245	8 842
				Hulic Co., Ltd.	1 000	12 021	12 152
				Japan Metropolitan Fund Investment Corporation	12	13 639	9 242
				Land Securities Group PLC	1 281	15 167	13 742
				Lendlease Corporation Ltd.	1 186	12 164	5 825
				Link Real Estate Investment Trust, The	4 760	48 737	25 305
				Mapletree Industrial Trust	3 544	8 822	7 544
				Mapletree Logistics Trust	7 800	13 074	10 111
				Mapletree Pan Asia Commercial Trust	3 300	6 420	4 061
				Melison Ltd.	49	5 551	4 447
				Mirvac Group	6 842	18 207	11 686
				Mitsubishi Estate Co., Ltd.	2 100	39 877	45 291
				Mitsui Fudosan Co., Ltd.	5 100	50 715	64 225
				Mivne Real Estate KD Ltd.	1 113	5 524	3 578
				Nippon Building Fund Inc.	3	24 370	14 375
				Nippon Prologis REIT Inc.	4	16 654	8 536
				Nomura Real Estate Holdings Inc.	200	5 986	6 885
				Nomura Real Estate Master Fund Inc.	7	13 105	8 506

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 98,0 % (suite)			
Immobilier – 2,1 % (suite)			
Open House Co., Ltd.	100	7 804	4 183
Orix JReal Estate Investment Trust Inc.	5	10 349	6 779
Sagax AB, cat. B	402	14 398	14 114
Scentre Group	10 697	31 458	30 478
Segro PLC	2 345	50 522	36 463
Sino Land Co., Ltd.	6 487	10 311	9 150
Stockland	4 196	16 573	15 978
Sumitomo Realty & Development Co., Ltd.	800	34 245	32 348
Sun Hung Kai Properties Ltd.	3 000	46 307	35 494
Swire Pacific Ltd., cat. B	7 500	10 594	13 778
Swire Properties Ltd.	1 800	5 991	3 922
Tokyu Fudosan Holdings Corporation	1 000	7 046	9 184
United Urban Investment Corporation	5	7 821	6 082
UOL Group Ltd.	800	5 301	4 200
Vicinity Centres	6 603	10 921	11 086
Vonovia SE	1 322	94 112	51 361
Warehouses De Pauw CVA NV	444	21 585	16 411
Wharf (Holdings) Ltd.	2 000	8 690	7 694
Wharf Real Estate Investment Co., Ltd.	3 000	21 594	10 850
		1 177 538	957 130
Services aux collectivités – 3,0 %			
A2A SpA	2 805	7 448	7 614
AGL Energy Ltd.	1 102	5 620	10 865
APA Group	2 778	21 822	20 199
Centrica PLC	10 167	27 934	23 654
Cheung Kong Infrastructure Holdings Limited	1 000	7 473	7 726
China Gas Holdings Ltd.	5 400	13 211	6 609
Chubu Electric Power Company Inc.	1 300	16 290	21 093
CLP Holdings Limited	3 500	41 519	38 732
Contact Energy Ltd.	1 357	9 670	10 183
E.ON SE	4 278	68 681	76 740
EDP – Energias de Portugal S.A.	5 467	37 107	28 036
EDP Renovaveis SA	595	17 374	11 380
Electric Power Development Co., Ltd.	300	4 798	6 401
Elia System Operator SA, NV	53	7 747	6 793
Endesa S.A.	658	18 612	16 912
Enel SpA	14 755	152 123	140 879
Energix-Renewable Energies Ltd.	481	2 016	2 464
Engie SA	3 494	63 291	68 117
Enlight Renewable Energy Ltd.	170	5 499	3 688
EVN AG	112	4 242	4 892
Fortum Oyj	869	30 081	17 355
HK Electric Investments & HK Electric Investments Ltd.	4 500	5 581	3 902
Hong Kong and China Gas Company Limited	23 000	37 190	23 931
Hongkong Electric Holdings Limited	2 500	18 943	18 417
Iberdrola S.A.	11 065	164 371	196 475
Infratil Ltd.	1 772	13 410	16 565
Kansai Electric Power Co., Inc., The	1 300	15 004	29 977
Kyushu Electric Power Company Inc.	800	7 158	11 258
Mercury NZ Ltd.	1 136	6 084	6 233
Meridian Energy Ltd.	2 855	13 080	14 972
National Grid PLC	9 482	145 781	144 681
Naturgy Energy Group S.A.	245	8 181	7 235
OPC Energy Ltd.	222	1 948	2 122
Orsted AS	347	55 581	25 143
Osaka Gas Co., Ltd.	800	17 252	24 181
PGE Polska Grupa Energetyczna SA	1 704	5 411	4 149
Red Electrica Corporation S.A.	906	22 706	21 653
RWE AG	1 449	70 835	67 851
Sembcorp Industries Ltd.	1 400	6 481	6 775
Severn Trent PLC	484	22 688	19 921
SSE PLC	2 163	59 711	66 752
Terna Group	2 893	28 263	30 604
Tohoku Electric Power Co Inc.	800	6 499	9 862
Tokyo Electric Power Company Holdings Inc.	2 800	10 510	20 519
Tokyo Gas Co., Ltd.	700	15 412	20 447
United Utilities Group PLC	1 312	23 612	22 294
Verbund AG	64	8 269	6 909
		1 352 519	1 353 160
TOTAL DES ACTIONS		41 041 151	44 137 273
Coûts de transactions		(8 150)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		41 654 952	44 778 869
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			91
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,6 %			194 675
ACTIF NET – 100,0 %			44 973 635

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en suivant le rendement d'un indice boursier international largement reconnu. Il investit surtout dans des actions faisant partie de l'indice.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	13 336 901	–	13 336 901	29,7
Yen japonais	11 072 927	–	11 072 927	24,6
Livre sterling	6 498 974	–	6 498 974	14,5
Franc suisse	3 686 468	–	3 686 468	8,2
Dollar australien	3 403 692	–	3 403 692	7,6
Couronne danoise	1 658 880	–	1 658 880	3,7
	44 318 339	–	44 318 339	98,7

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Euro	12 113 366	–	12 113 366	29,8
Yen japonais	9 687 480	–	9 687 480	23,8
Livre sterling	5 628 260	–	5 628 260	13,8
Franc suisse	3 406 063	–	3 406 063	8,4
Dollar australien	3 140 735	–	3 140 735	7,7
Couronne suédoise	1 411 819	–	1 411 819	3,5
Couronne danoise	1 259 754	–	1 259 754	3,1
Dollar de Hong Kong	882 882	–	882 882	2,2
Dollar américain	641 251	–	641 251	1,6
Dollar de Singapour	519 772	–	519 772	1,3
Couronne norvégienne	334 412	–	334 412	0,8
Shekel israélien	247 877	–	247 877	0,6
Zloty polonais	146 312	–	146 312	0,4
Dollar néo-zélandais	117 791	–	117 791	0,3
	39 537 774	–	39 537 774	97,3

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 4 431 834 \$, ou environ 9,9 % de l'actif net (3 953 777 \$ ou environ 9,7 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,4 % (99,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 4 477 887 \$ (4 051 645 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	4,2	4,3
Consommation discrétionnaire	11,3	11,6
Consommation de base	8,2	9,1
Énergie	4,3	4,4
Finance	18,9	17,7
Soins de santé	12,8	12,3
Fonds négociés en bourse indiciels	1,4	2,6
Industrie	15,9	15,4
Technologies de l'information	10,7	9,4
Matériaux	6,6	7,2
Immobilier	2,1	2,3
Services aux collectivités	3,0	3,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	–

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	820 594	43 316 679	–	44 137 273
Fonds sous-jacents	641 596	–	–	641 596
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	91	–	91
	1 462 190	43 316 770	–	44 778 960
31 décembre 2023				
Actions	605 084	38 859 635	–	39 464 719
Fonds sous-jacents	1 051 731	–	–	1 051 731
	1 656 815	38 859 635	–	40 516 450

Fonds Scotia indiciel d'actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Rapprochement au titre des instruments financiers de niveau 3

Ci-dessous, un résumé de l'évolution des instruments financiers de niveau 3 du Fonds.

	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
À l'ouverture de la période	-	-
Achats	-	-
Ventes/remboursement de capital	-	-
Transferts vers le niveau 3	-	(3 820)
Transferts à partir du niveau 3	-	-
Gains (pertes) nets réalisés	-	(6 033)
Variation nette du gain (perte) latent*	-	9 853
À la clôture de la période	-	-

* La variation nette du gain (perte) latent des instruments financiers de niveau 3 détenus au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023 était respectivement de néant et de néant.

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB indiciel d'actions internationales Scotia	641 596	0,2
	641 596	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB indiciel d'actions internationales Scotia	1 051 731	0,4
	1 051 731	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia indiciel Nasdaq (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 520 134 067	1 149 580 543
Instruments dérivés	1 259	66 031
Trésorerie	7 127 288	2 722 533
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	189 105	63 500
Souscriptions à recevoir	1 798 303	3 118 842
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	195 892	929 720
Total de l'actif	1 529 445 914	1 156 481 169
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	2 393	–
Frais de gestion à payer (note 5)	977 728	–
Montant à payer pour l'achat de titres	1 544 744	583 004
Rachats à payer	747 190	1 396 795
Charges à payer	278 296	–
Total du passif	3 550 351	1 979 799
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 525 895 563	1 154 501 370
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 427 662 611	1 082 331 628
Série F	98 232 952	72 169 742
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	12,17	10,08
Série F	14,67	12,13

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	5 719 416	3 696 391
Intérêts à distribuer	12 315	4 799
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	2 729 064	(323 504)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	250 041 169	268 177 123
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	613 173	627 552
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(67 165)	352 812
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	259 047 972	272 535 173
Prêt de titres (note 11)	107 564	24 683
Gain (perte) de change net réalisé et latent	57 655	(57 481)
Autres revenus	5	296
Total des revenus (pertes), montant net	259 213 196	272 502 671
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 147 732	3 420 905
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 462 191	968 835
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	769	1 066
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	829 962	545 108
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	687 309	456 739
Coûts de transactions	6 586	2 257
Total des charges	8 135 003	5 395 475
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	251 078 193	267 107 196
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série		
Série A	234 894 699	251 538 504
Série F	16 183 494	15 568 692
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part†		
Série A	2,08	2,39
Série F	2,54	2,88
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	112 788 977	105 249 044
Série F	6 370 496	5 405 743

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel Nasdaq (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 082 331 628	698 955 608
Série F	72 169 742	43 834 901
	1 154 501 370	742 790 509
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	234 894 699	251 538 504
Série F	16 183 494	15 568 692
	251 078 193	267 107 196
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	229 646 615	84 103 166
Série F	20 790 539	6 227 892
Paiement au rachat		
Série A	(119 210 331)	(68 930 307)
Série F	(10 910 823)	(7 161 632)
	120 316 000	14 239 119
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	345 330 983	266 711 363
Série F	26 063 210	14 634 952
	371 394 193	281 346 315
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 427 662 611	965 666 971
Série F	98 232 952	58 469 853
	1 525 895 563	1 024 136 824

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	251 078 193	267 107 196
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(2 729 064)	323 504
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(250 041 169)	(268 177 123)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	67 165	(352 812)
(Gain) perte de change latent	(6 012)	(9 698)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(49 564)	–
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(139 127 089)	(28 753 169)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	22 355 102	14 157 600
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(125 605)	433 878
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	733 828	242 974
Charges à payer et autres montants à payer	1 256 024	904 814
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(116 588 191)	(14 122 836)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	247 091 863	87 094 234
Montant payé au rachat de parts rachetables	(126 104 929)	(73 162 615)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	120 986 934	13 931 619
Gain (perte) de change latent	6 012	9 698
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	4 398 743	(191 217)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 722 533	3 692 064
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	7 127 288	3 510 545
Intérêts versés ¹⁾	769	1 066
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	12 315	4 799
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	5 573 719	3 394 259

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel Nasdaq (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 %			
Services de communication – 15,2 %			
Alphabet Inc., cat. A	169 821	28 864 340	42 334 394
Alphabet Inc., cat. C	162 393	28 041 875	40 764 937
Charter Communications Inc., cat. A	10 776	8 154 021	4 409 034
Comcast Corporation, cat. A	291 612	18 871 762	15 628 628
Electronic Arts Inc.	19 901	3 523 322	3 794 830
Meta Platforms, Inc., cat. A	100 778	43 424 261	69 543 827
Netflix Inc.	32 181	22 145 920	29 723 427
Take-Two Interactive Software Inc.	12 735	2 719 184	2 710 031
T-Mobile US Inc.	87 537	15 284 383	21 106 734
Warner Bros Discovery Inc.	184 158	2 622 902	1 875 151
	173 651 970	231 890 993	
Consommation discrétionnaire – 12,5 %			
Airbnb Inc.	32 934	6 463 213	6 834 432
Amazon.com Inc.	300 811	60 160 998	79 558 392
Booking Holdings Inc.	2 534	8 522 153	13 738 492
DoorDash Inc.	28 508	3 953 798	4 244 129
Lululemon Athletica Inc.	8 985	4 805 951	3 673 044
Marriott International Inc., cat. A	21 522	4 757 540	7 121 276
MercadoLibre Inc.	3 786	7 222 096	8 515 236
O'Reilly Automotive Inc.	4 393	4 173 097	6 349 252
PDD Holdings Inc.	49 868	5 940 267	9 073 672
Ross Stores Inc.	24 925	3 790 224	4 957 165
Starbucks Corporation	84 512	11 758 318	9 004 296
Tesla Motors Inc.	139 569	47 457 019	37 797 550
	169 004 674	190 866 936	
Consommation de base – 6,0 %			
Coca-Cola European Partners PLC	34 060	2 969 742	3 395 838
Costco Wholesale Corporation	33 119	22 552 329	38 526 877
Dollar Tree Inc.	16 267	2 539 192	2 377 002
Keurig Dr Pepper Inc.	102 730	4 537 588	4 690 251
Kraft Heinz Company, The	90 988	4 325 369	4 012 199
Mondelez International Inc.	99 903	8 490 644	8 947 354
Monster Beverage Corporation	77 981	4 977 138	5 330 857
PepsiCo Inc.	102 584	22 116 632	23 155 388
Walgreens Boots Alliance Inc.	63 294	3 344 054	1 047 710
	75 852 688	91 483 476	
Énergie – 0,5 %			
Baker Hughes Company	74 650	3 059 303	3 593 147
Diamondback Energy Inc.	13 287	2 535 322	3 640 341
	5 594 625	7 233 488	
Finance – 0,4 %			
PayPal Holdings Inc.	78 039	17 767 762	6 197 793
Soins de santé – 6,1 %			
Amgen Inc.	40 078	12 132 040	17 137 969
AstraZeneca PLC, CAAE	43 563	3 560 673	4 649 749
Biogen Inc.	10 793	3 862 054	3 424 253
DexCom Inc.	29 694	5 106 203	4 607 634
GE HealthCare Technologies Inc.	34 181	3 771 259	3 645 075
Gilead Sciences Inc.	92 959	8 509 280	8 728 742
GRILL Inc.	1 948	49 564	40 977
Ilex Laboratories Inc.	6 190	4 791 518	4 127 344
illumina Inc.	11 984	4 981 491	1 711 953
Intuitive Surgical Inc.	26 502	11 598 540	16 134 853
Moderna Inc.	28 648	8 180 649	4 655 869
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	8 083	7 117 840	11 626 807
Vertex Pharmaceuticals Incorporated	19 246	6 552 932	12 346 013
	80 214 043	92 837 238	
Industrie – 6,3 %			
Automatic Data Processing Inc.	30 599	8 926 446	9 995 724
Cintas Corporation	7 582	4 498 369	7 266 343
Copart Inc.	71 885	3 757 491	5 328 313
CoStar Group Inc.	30 447	3 355 943	3 089 370
CSX Corporation	145 682	6 311 698	6 669 216
Fastenal Company	42 870	3 232 401	3 686 909

Émetteur	Nombre d'actions	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 99,7 % (suite)			
Industrie – 6,3 % (suite)			
Honeywell International Inc.	48 558	13 527 208	14 190 994
Linde PLC	35 859	22 705 694	21 535 129
Old Dominion Freight Line Inc.	16 116	3 410 686	3 895 119
PACCAR Inc.	38 908	3 506 821	5 481 455
Paychex Inc.	26 757	4 148 695	4 341 586
Roper Technologies Inc.	8 010	5 811 336	6 179 061
Verisk Analytics Inc., cat. A	10 679	2 926 628	3 939 514
	86 119 416	95 598 733	
Technologies de l'information – 51,5 %			
Adobe Inc.	33 428	25 292 719	25 415 491
Advanced Micro Devices Inc.	120 599	19 138 766	26 772 820
Analog Devices Inc.	37 038	8 653 681	11 570 447
ANSYS Inc.	6 462	2 989 082	2 843 287
Apple Inc.	443 212	86 177 991	127 756 761
Applied Materials Inc.	61 790	11 775 645	19 956 509
Arm Holdings PLC, CAAE	8 866	1 946 693	1 985 349
ASML Holding N.V.	6 784	6 848 103	9 495 539
Atlassian Corporation PLC, cat. A	11 933	4 578 550	2 888 691
Autodesk Inc.	16 096	5 819 253	5 451 025
Broadcom Inc.	34 599	34 030 222	76 024 706
Cadence Design Systems Inc.	20 321	5 163 729	8 558 860
CDW Corporation	9 976	2 996 615	3 056 095
Cisco Systems Inc.	300 837	20 989 349	19 560 910
Cognizant Technology Solutions Corporation	37 128	3 567 120	3 455 280
CrowdStrike Holdings Inc., cat. A	17 197	5 359 564	9 018 611
Datadog Inc., cat. A	23 086	4 248 776	4 097 585
Fortinet Inc.	57 158	5 065 085	4 714 667
GlobalFoundries Inc.	40 743	3 320 041	2 819 245
Intel Corporation	317 196	18 620 810	13 444 408
Intuit Inc.	20 841	15 000 954	18 745 434
KLA-Tencor Corporation	10 052	5 530 814	11 342 824
Lam Research Corporation	9 757	8 130 230	14 219 277
Marvell Technology Group Ltd.	64 776	5 452 133	6 196 752
Microchip Technology Inc.	39 998	4 178 042	5 008 782
Micron Technology Inc.	82 494	8 135 050	14 849 778
Microsoft Corporation	214 821	85 788 111	131 403 961
MongoDB Inc.	5 408	3 002 106	1 850 035
NVIDIA Corporation	710 990	27 892 474	120 210 906
NXP Semiconductors NV	19 053	5 229 372	7 016 713
ON Semiconductor Corporation	32 233	3 838 486	3 023 994
Palo Alto Networks Inc.	24 154	6 701 561	11 206 612
QUALCOMM Inc.	83 362	16 011 898	22 724 097
Synopsys Inc.	11 422	5 583 306	9 301 986
Texas Instruments Incorporated	68 021	16 107 578	18 109 330
Trade Desk Inc., The, cat. A	33 013	3 762 377	4 412 848
Workday Inc.	15 830	5 118 418	4 843 372
Zscaler Inc.	11 225	3 665 453	2 952 500
	505 710 157	786 305 487	
Services aux collectivités – 1,2 %			
American Electric Power Company Inc.	39 392	4 369 034	4 729 649
Constellation Energy Corporation	23 526	2 108 298	6 448 174
Exelon Corporation	74 519	3 640 380	3 529 729
Xcel Energy Inc.	41 211	3 433 121	3 012 371
	13 550 833	17 719 923	
TOTAL DES ACTIONS	1 127 466 168	1 520 134 067	
Coûts de transactions		(23 310)	-
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 127 442 858	1 520 134 067	
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – 0,0 %			(1 134)
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			5 762 630
ACTIF NET – 100,0 %			1 525 895 563

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Gain latent (\$)
CONTRAT À TERME SUR INDICE							
Sept. 2024	9	Contrats à terme normalisés E-Mini sur l'indice Nasdaq 100	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	4 907 737	4 908 996	1 259
							1 259

Fonds Scotia indiciel Nasdaq (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value marquée du capital à long terme en suivant le rendement de l'indice Nasdaq 100. Le Fonds investit surtout dans des actions faisant partie de l'indice.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 524 902 934	–	1 524 902 934	99,9
	1 524 902 934	–	1 524 902 934	99,9

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 151 053 239	–	1 151 053 239	99,7
	1 151 053 239	–	1 151 053 239	99,7

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 152 490 293 \$, ou environ 10,0 % de l'actif net (115 105 324 \$ ou environ 10,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué

de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 152 504 306 \$ (115 138 321 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	15,2	14,7
Consommation discrétionnaire	12,5	14,6
Consommation de base	6,0	6,6
Énergie	0,5	0,5
Finance	0,4	–
Soins de santé	6,1	6,6
Industrie	6,3	4,6
Technologies de l'information	51,5	50,8
Services aux collectivités	1,2	1,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 520 134 067	–	–	1 520 134 067
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	1 259	–	–	1 259
	1 520 135 326	–	–	1 520 135 326
Perte latente sur les contrats de change au comptant	–	(2 393)	–	(2 393)
	1 520 135 326	(2 393)	–	1 520 132 933

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Actions	1 149 580 543	–	–	1 149 580 543
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	2 717	–	2 717
Gain latent sur les contrats à terme normalisés	63 314	–	–	63 314
	1 149 643 857	2 717	–	1 149 646 574

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Fonds Scotia indiciel Nasdaq (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 107 469 246	1 987 284 230
Instruments dérivés	–	12 453
Trésorerie	5 194 146	6 157 416
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	4	–
Souscriptions à recevoir	3 849 619	3 721 134
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 002 292	1 632 677
Total de l'actif	2 117 515 307	1 998 807 910
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 382 108	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	3 005 606
Rachats à payer	1 679 033	1 287 844
Charges à payer	281 325	–
Distributions à verser	34	229
Total du passif	3 342 500	4 293 679
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 114 172 807	1 994 514 231
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	2 047 703 115	1 474 526 301
Série F	66 469 692	52 040 399
Série I	–	467 947 531
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	66,50	56,19
Série F	66,21	55,82
Série I	–	10,88

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	15 790 427	10 667 631
Intérêts à distribuer	291 199	102 679
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	145 029 668	(6 747 122)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	194 826 870	168 401 093
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	4	–
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(12 453)	–
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	355 925 715	172 424 281
Prêt de titres (note 11)	22 899	11 328
Gain (perte) de change net réalisé et latent	(20 293)	(54 845)
Autres revenus	(1)	2 818
Total des revenus (pertes), montant net	355 928 320	172 383 582
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	7 196 166	4 818 735
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 516 357	981 644
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	10 924	7 595
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	1 880 159	1 384 186
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	917 813	612 720
Coûts de transactions	40 121	14 440
Total des charges	11 561 994	7 819 885
Charges absorbées par le gestionnaire	(7 008)	–
Charges, montant net	11 554 986	7 819 885
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	344 373 334	164 563 697
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	292 548 297	158 435 455
Série F	10 075 543	6 128 242
Série I	41 749 494	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	10,19	6,51
Série F	10,34	6,61
Série I	0,98	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	28 699 385	24 336 221
Série F	974 377	926 538
Série I	42 480 185	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 474 526 301	1 089 057 382
Série F	52 040 399	42 681 733
Série I	467 947 531	–
	1 994 514 231	1 131 739 115
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	292 548 297	158 435 455
Série F	10 075 543	6 128 242
Série I	41 749 494	–
	344 373 334	164 563 697
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série I	(761 072)	–
Gains nets réalisés sur les placements		
Série I	(73 314 405)	–
	(74 075 477)	–
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	419 865 852	130 442 056
Série F	13 288 162	5 959 862
Distributions réinvesties		
Série I	74 075 477	–
Paiement au rachat		
Série A	(139 237 335)	(94 389 478)
Série F	(8 934 412)	(6 531 224)
Série I	(509 697 025)	–
	(150 639 281)	35 481 216
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	573 176 814	194 488 033
Série F	14 429 293	5 556 880
Série I	(467 947 531)	–
	119 658 576	200 044 913
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 047 703 115	1 283 545 415
Série F	66 469 692	48 238 613
Série I	–	–
	2 114 172 807	1 331 784 028

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	344 373 334	164 563 697
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(145 029 668)	6 747 122
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(194 826 870)	(168 401 093)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	12 453	–
(Gain) perte de change latent	(1 590)	(2 847)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(2 031 853)	(675 401)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(311 618 211)	(71 702 722)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	530 315 981	36 327 518
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	(4)	–
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	630 385	149 044
Charges à payer et autres montants à payer	1 663 433	1 118 080
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	223 487 390	(31 876 602)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	424 739 041	130 658 051
Montant payé au rachat de parts rachetables	(649 191 096)	(95 512 586)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(195)	(918)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(224 452 250)	35 144 547
Gain (perte) de change latent	1 590	2 847
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(964 860)	3 267 945
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	6 157 416	587 537
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	5 194 146	3 858 329
Intérêts versés ¹⁾	10 924	7 595
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	307 559	102 679
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	12 492 445	8 757 094

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,5 % (suite)				ACTIONS – 97,5 % (suite)			
Finance – 11,9 % (suite)				Soins de santé – 11,4 % (suite)			
First Citizens BancShares Inc.	378	733 614	870 976	Mettler-Toledo International Inc.	680	869 625	1 300 653
First Horizon National Corporation	5	101	101	Moderna Inc.	10 688	2 153 927	1 737 012
Fiserv Inc.	19 204	2 567 840	3 917 124	Molina Healthcare Inc.	1 910	814 904	777 143
Franklin Resources Inc.	10 656	402 683	325 945	PerkinElmer Inc.	3 968	567 250	569 448
Global Payments Inc.	8 418	1 338 767	1 114 059	Pfizer Inc.	183 368	8 583 660	7 021 729
Goldman Sachs Group Inc., The	10 575	4 012 761	6 546 346	Quest Diagnostics Incorporated	3 524	504 276	660 159
Hartford Financial Services Group Inc., The	9 539	748 039	1 312 546	Regeneron Pharmaceuticals Inc.	3 356	2 806 628	4 827 362
Huntington Bancshares Incorporated	47 418	777 271	855 326	ResMed Inc.	4 741	1 007 961	1 242 024
Interactive Brokers Group Inc., cat. A	3 255	332 480	546 153	Royalty Pharma PLC, cat. A	12 056	552 669	435 097
IntercontinentalExchange Inc.	18 431	2 412 821	3 452 975	STERIS PLC	3 223	852 869	968 382
JPMorgan Chase & Co.	94 304	16 041 178	26 104 351	Stryker Corporation	10 331	3 093 348	4 810 755
KKR & Co., Inc.	21 773	1 813 698	3 135 970	The Cigna Group	9 544	2 819 941	4 317 841
Loews Corporation	5 808	381 242	594 090	Thermo Fisher Scientific Inc.	12 507	6 699 247	9 465 663
LPL Financial Holdings Inc.	2 498	743 043	954 852	UnitedHealth Group Incorporated	30 166	14 666 919	21 024 713
M&T Bank Corporation	5 387	999 132	1 115 914	Veeva Systems Inc.	4 759	1 470 205	1 191 964
Markel Corporation	434	744 633	935 890	Vertex Pharmaceuticals Incorporated	8 400	2 821 442	5 388 471
Marsh & McLennan Companies Inc.	16 021	2 920 936	4 620 279	Viatrix Inc.	37 860	599 513	550 791
MasterCard Inc., cat. A	27 266	10 860 016	16 462 293	Waters Corporation	1 939	603 089	769 889
MetLife Inc.	19 934	1 417 120	1 914 884	West Pharmaceutical Services Inc.	2 420	1 012 441	1 090 934
Moody's Corporation	5 163	1 788 819	2 974 300	Zimmer Biomet Holdings Inc.	6 858	1 054 795	1 018 638
Morgan Stanley	41 336	3 755 695	5 498 229	Zoetis Inc.	15 032	2 812 137	3 566 469
MSCI Inc.	2 505	1 330 067	1 651 590			175 892 033	241 479 807
NASDAQ OMX Group Inc., The	11 237	640 566	926 728	Industrie – 8,5 %			
Northern Trust Corporation	6 436	715 416	739 715	3M Company	18 100	3 153 665	2 531 394
PayPal Holdings Inc.	35 715	4 862 955	2 836 456	Ametek Inc.	7 407	1 144 856	1 689 961
PNC Financial Services Group Inc., The	13 043	2 328 320	2 775 395	Automatic Data Processing Inc.	13 406	3 260 544	4 379 315
Principal Financial Group Inc.	7 591	590 413	815 013	Axon Enterprise Inc.	2 303	731 130	927 403
Progressive Corporation, The	19 060	2 649 065	5 418 176	Booz Allen Hamilton Holding Corporation, cat. A	4 266	748 331	898 529
Prudential Financial Inc.	11 749	1 400 696	1 884 362	Broadridge Financial Solutions Inc.	3 822	795 981	1 030 457
Raymond James Financial Inc.	6 155	725 883	1 041 249	Builders FirstSource Inc.	3 818	745 001	723 230
Regions Financial Corporation	30 638	681 368	840 293	Carlisle Companies Inc.	1 587	553 920	880 096
Rocket Cos Inc.	3 702	71 937	69 411	Carrier Global Corporation	26 357	1 300 081	2 275 414
S&P Global Inc.	10 171	4 091 836	6 208 280	Caterpillar Inc.	16 516	4 287 022	7 529 260
State Street Corporation	9 586	921 574	970 827	Cintas Corporation	2 833	1 352 135	2 715 055
Synchrony Financial	12 872	574 437	831 321	Copart Inc.	27 419	1 203 579	2 032 371
T. Rowe Price Group Inc.	7 195	1 095 436	1 135 457	CoStar Group Inc.	13 076	1 385 700	1 326 784
The Blackstone Group Inc.	22 805	3 045 816	3 863 879	CSX Corporation	63 652	2 102 350	2 913 942
Tradeweb Markets Inc.	3 912	428 533	567 515	Cummins Inc.	4 423	1 171 683	1 676 331
Travelers Companies Inc., The	7 400	1 377 847	2 059 337	Deere & Company	8 319	3 043 300	4 253 884
Truist Financial Corporation	42 725	2 315 550	2 271 673	Delta Air Lines Inc.	20 799	1 077 847	1 350 392
U.S. Bancorp	48 491	2 646 176	2 634 659	Dover Corporation	4 541	721 272	1 121 453
Visa Inc., cat. A	51 393	12 665 520	18 461 051	Eaton Corporation	12 942	2 662 817	5 553 682
W.R. Berkley Corporation	6 693	568 247	719 790	Emerson Electric Company	18 672	2 011 821	2 815 059
Wells Fargo & Company	116 292	6 722 153	9 452 266	Equifax Inc.	3 941	901 832	1 307 734
Willis Towers Watson Public Limited Company	3 381	900 380	1 212 973	Expeditors International of Washington Inc.	4 553	527 955	777 589
		178 153 366	251 633 804	Fastenal Company	18 382	1 101 373	1 580 890
Soins de santé – 11,4 %				FedEx Corporation	7 318	2 040 427	3 002 996
Abbott Laboratories	56 191	6 670 146	7 990 922	Ferguson PLC	6 234	1 309 917	1 652 179
AbbVie Inc.	57 389	8 870 137	13 471 508	Fortive Corporation	11 536	1 034 718	1 169 893
Agilent Technologies Inc.	9 500	1 309 578	1 685 396	General Dynamics Corporation	7 349	1 859 948	2 918 157
Align Technology Inc.	2 371	1 014 758	783 422	General Electric Company	35 391	4 619 692	7 699 824
Alnylam Pharmaceuticals Inc.	4 085	850 031	1 358 536	HEICO Corporation	1 322	253 955	404 572
Amgen Inc.	17 296	4 912 084	7 396 035	HEICO Corporation, cat. A	2 393	395 883	581 384
Avantor Inc.	21 648	841 945	628 097	Honeywell International Inc.	21 274	4 700 062	6 217 291
Baxter International Inc.	16 664	1 180 917	762 866	Howmet Aerospace Inc.	13 268	822 659	1 409 639
Becton, Dickinson and Company	9 439	2 819 236	3 019 090	Hubbell Inc.	1 760	758 176	880 337
Biogen Inc.	4 650	1 504 912	1 475 287	IDEX Corporation	2 501	643 582	688 675
Biomarin Pharmaceutical Inc.	6 206	669 687	699 266	Illinois Tool Works Inc.	9 870	2 521 897	3 200 847
Boston Scientific Corporation	47 634	2 723 813	5 020 384	Ingersoll Rand Inc.	13 027	923 870	1 619 550
Bristol-Myers Squibb Company	66 055	4 959 300	3 754 399	Jacobs Engineering Group Inc.	4 104	598 156	784 707
Cardinal Health Inc.	7 859	884 586	1 057 504	JB Hunt Transport Services Inc.	2 569	508 514	562 544
Cencora Inc.	5 424	975 577	1 672 452	Johnson Controls International PLC	21 953	1 494 148	1 997 066
Centene Corporation	17 181	1 469 444	1 558 959	L3Harris Technologies Inc.	6 085	1 351 873	1 870 271
Cooper Companies Inc., The	6 538	684 456	781 146	Lennox International Inc.	999	434 393	731 435
CVS Health Corporation	41 681	3 977 434	3 369 026	Linde PLC	15 935	5 941 409	9 569 767
Danaher Corporation	21 401	5 181 068	7 317 895	Lockheed Martin Corporation	7 793	3 621 125	4 981 812
DexCom Inc.	12 420	1 784 536	1 927 218	Nordson Corporation	1 769	543 649	561 534
Edwards Lifesciences Corporation	19 730	1 825 407	2 494 197	Norfolk Southern Corporation	7 404	1 862 110	2 175 460
Elevance Health Inc.	7 687	3 502 051	5 700 550	Northrop Grumman Corporation	4 813	2 207 286	2 871 609
Eli Lilly and Company	27 496	12 456 683	34 070 083	Old Dominion Freight Line Inc.	6 157	1 103 410	1 488 102
GE HealthCare Technologies Inc.	11 791	1 053 815	1 257 397	Otis Worldwide Corporation	13 324	1 163 859	1 755 308
Gilead Sciences Inc.	40 472	3 558 602	3 800 274	PACCAR Inc.	16 915	1 463 764	2 383 027
GRAIL Inc.	868	22 085	18 259	Parker-Hannifin Corporation	4 157	1 602 391	2 877 665
HCA Healthcare Inc.	6 389	1 608 571	2 809 243	Paychex Inc.	10 375	1 290 939	1 683 446
Hologic Inc.	7 374	571 012	749 329	Quanta Services Inc.	4 630	920 703	1 610 057
Humana Inc.	3 880	1 807 337	1 984 127	Republic Services Inc.	6 651	964 541	1 768 976
Idexx Laboratories Inc.	2 651	1 359 452	1 767 624	Rockwell Automation Inc.	3 709	1 120 820	1 397 347
Illumina Inc.	5 212	1 625 491	744 551	Rollins Inc.	9 401	445 082	627 737
Incyte Corporation	5 998	500 096	497 617	Roper Technologies Inc.	3 484	1 815 747	2 687 622
Intuitive Surgical Inc.	11 363	3 671 939	6 917 981	RTX Corporation	43 294	4 342 493	5 948 274
IQVIA Holdings Inc.	5 783	1 378 289	1 673 451	Southwest Airlines Company	19 825	932 974	776 254
Johnson & Johnson	78 306	14 784 426	15 663 772	Stanley Black & Decker Inc.	4 794	757 717	524 159
Laboratory Corporation of America Holdings	2 787	684 864	776 239	Teledyne Technologies Inc.	1 545	812 639	820 372
McKesson Corporation	4 294	1 552 535	3 432 238	The Boeing Company	18 086	4 808 388	4 505 163
Medtronic PLC	43 454	5 042 336	4 680 933	Trane Technologies PLC	7 409	1 595 929	3 335 307
Merck & Co., Inc.	82 496	9 236 551	13 977 397	TransDigm Group Inc.	1 682	1 497 493	2 941 014

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,5 % (suite)				ACTIONS – 97,5 % (suite)			
Industrie – 8,5 % (suite)				Technologies de l'information – 32,0 % (suite)			
TransUnion	6 072	719 526	616 275	Synopsys Inc.	4 914	1 990 707	4 001 923
Uber Technologies Inc.	65 265	3 994 816	6 491 843	TE Connectivity Ltd.	9 939	1 386 766	2 046 209
Union Pacific Corporation	19 782	4 616 090	6 125 630	Teradyne Inc.	5 080	673 616	1 030 976
United Continental Holdings Inc.	10 315	636 579	686 933	Texas Instruments Incorporated	29 348	5 334 541	7 813 361
United Parcel Service Inc., cat. B	23 525	4 494 653	4 406 028	Trade Desk Inc., The, cat. A	14 261	1 255 306	1 906 268
United Rentals Inc.	2 165	894 501	1 916 257	Trimble Inc.	7 733	667 497	591 818
Veralto Corporation	7 241	806 764	946 103	Tyler Technologies Inc.	1 363	712 767	937 879
Verisk Analytics Inc., cat. A	4 656	1 064 688	1 717 612	VeriSign Inc.	2 799	604 736	681 095
Vertiv Holdings Co.	11 182	948 570	1 324 829	Western Digital Corporation	10 480	736 029	1 086 754
W.W. Grainger Inc.	1 298	852 855	1 602 764	Workday Inc.	6 666	2 010 961	2 039 540
Wabtec Corporation	5 758	731 703	1 245 486	Zebra Technologies Corporation, cat. A	1 616	653 951	683 241
Waste Management Inc.	13 193	2 254 821	3 852 021	Zoom Video Communications Inc.	8 440	1 688 586	683 697
Xylem Inc.	7 714	950 607	1 431 885	Zscaler Inc.	2 901	703 851	763 047
		126 036 706	179 335 270			380 694 806	676 217 705
Technologies de l'information – 32,0 %				Matériaux – 1,7 %			
Accenture PLC, cat. A	20 406	6 837 461	8 473 455	Air Products and Chemicals Inc.	7 174	2 178 533	2 533 600
Adobe Inc.	14 793	7 824 952	11 247 199	Albemarle Corporation	3 701	713 388	483 823
Advanced Micro Devices Inc.	52 004	6 227 735	11 544 820	Amcor PLC	45 778	638 008	612 729
Akamai Technologies Inc.	5 014	589 607	618 138	Avery Dennison Corporation	2 614	628 786	782 218
Amdocs Ltd.	3 709	438 012	400 605	Ball Corporation	10 219	752 396	839 416
Amphenol Corporation	38 633	1 721 349	3 562 032	Celanese Corporation, série A	3 626	578 411	669 392
Analog Devices Inc.	16 464	3 235 604	5 143 254	CF Industries Holdings Inc.	6 069	750 144	615 638
ANSYS Inc.	2 821	1 014 116	1 241 243	Corvea Inc.	22 788	1 247 213	1 682 248
Apple Inc.	481 736	101 188 600	138 861 384	CRH PLC, CAAE parrainé	22 699	1 868 311	2 329 297
Applied Materials Inc.	27 204	3 807 418	8 786 161	Dow Inc.	22 775	1 584 743	1 653 547
AppLovin Corporation	5 955	590 356	678 238	DuPont de Nemours Inc.	13 135	1 232 352	1 446 921
Arista Networks Inc.	7 695	1 422 676	3 691 005	Ecolab Inc.	8 268	1 854 304	2 693 086
Aspen Technology Inc.	873	269 730	327 319	Freeport-McMoRan Copper & Gold Inc.	46 470	1 861 967	3 090 877
Atlasian Corporation PLC, cat. A	5 009	1 576 541	1 212 558	International Flavors & Fragrances Inc.	8 354	1 085 892	1 088 554
Autodesk Inc.	6 874	1 757 996	2 327 929	LyondellBasell Industries NV, cat. A, CAAE	8 384	972 490	1 097 626
Bentley Systems Inc., cat. B	6 961	488 373	470 240	Martin Marietta Materials Inc.	1 990	882 414	1 475 587
Broadcom Inc.	14 927	14 033 675	32 799 237	Newmont Mining Corporation	37 054	1 962 632	2 123 297
Cadence Design Systems Inc.	8 786	1 844 722	3 700 514	Nucor Corporation	7 908	1 064 852	1 710 867
CDW Corporation	4 352	991 781	1 333 212	PPG Industries Inc.	7 600	1 188 010	1 309 416
Cisco Systems Inc.	132 890	8 200 247	8 640 724	Reliance Steel & Aluminum Co.	1 854	737 305	724 671
Cloudfare Inc., cat. A	9 410	1 031 684	1 066 719	Sherwin-Williams Company, The	7 711	2 179 230	3 149 387
Cognizant Technology Solutions Corporation	16 373	1 393 254	1 523 737	Southern Copper Corporation	2 694	235 074	397 235
Corning Incorporated	24 908	1 052 816	1 324 350	Steel Dynamics Inc.	4 736	774 894	839 372
CrowdStrike Holdings Inc., cat. A	7 199	2 017 414	3 775 367	Vulcan Materials Company	4 280	937 460	1 456 657
Datadog Inc., cat. A	8 953	1 191 533	1 589 088	Westlake Chemical Corporation	1 037	170 635	205 532
Dell Technologies Inc.	9 572	927 198	1 806 638			28 079 444	35 010 993
Enphase Energy Inc.	4 381	995 893	597 840	Immobilier – 1,9 %			
Entegris Inc.	4 930	806 267	913 563	Alexandria Real Estate Equities, Inc.	5 135	946 385	822 030
EPAM Systems Inc.	1 738	897 315	447 440	American Tower Corporation	15 114	3 626 738	4 020 719
Fair Isaac Corporation	795	898 168	1 619 703	AvalonBay Communities Inc.	4 589	1 088 544	1 299 363
First Solar Inc.	3 313	702 424	1 022 266	CB Richard Ellis Group Inc., cat. A	10 128	893 403	1 235 159
Fortinet Inc.	19 763	1 134 800	1 630 147	Crown Castle International Corporation	13 910	2 132 262	1 859 921
Gartner Inc., cat. A	2 472	825 149	1 519 237	Digital Realty Trust Inc.	10 038	1 697 257	2 088 846
GlobalFoundries Inc.	2 226	156 480	154 030	Equinix Inc.	3 036	2 551 204	3 143 698
Hewlett Packard Enterprise Company	42 258	792 472	1 224 342	Equity Residential Real Estate Investment Trust	11 223	956 248	1 065 039
HP Inc.	32 120	1 180 900	1 539 446	Essex Property Trust Inc.	2 126	691 566	791 998
HubSpot Inc.	1 569	1 060 853	1 266 465	Extra Space Storage Inc.	6 794	1 184 775	1 445 031
Intel Corporation	136 134	7 466 043	5 770 063	Healthpeak Properties Inc.	23 218	742 522	622 807
International Business Machines Corporation	29 485	5 186 680	6 979 021	Invitation Homes Inc.	18 832	849 702	925 002
Intuit Inc.	8 847	4 828 908	7 957 433	Iron Mountain Incorporated	9 475	808 693	1 162 136
Jabil Inc.	4 127	538 607	614 464	Mid-America Apartment Communities Inc.	3 879	683 368	757 081
Keysight Technologies Inc.	5 577	875 513	1 043 760	ProLogis Inc.	29 904	3 956 488	4 596 428
KLA-Tencor Corporation	4 446	1 877 498	5 016 931	Public Storage Real Estate Investment Trust	5 130	1 690 425	2 019 550
Lam Research Corporation	4 269	2 630 508	6 221 389	Realty Income Corporation	27 675	2 135 031	2 000 593
Marvell Technology Group Ltd.	28 065	2 008 346	2 684 819	SBA Communications Corporation, cat. A	3 519	1 022 378	945 393
Microchip Technology Inc.	17 284	1 494 061	2 164 403	Simon Property Group Inc.	10 422	1 760 022	2 165 188
Micron Technology Inc.	35 586	2 977 269	6 405 850	Sun Communities Inc.	4 136	788 661	681 182
Microsoft Corporation	238 473	75 820 378	145 871 664	Ventas Inc.	13 165	844 551	923 575
MicroStrategy Inc., cat. A	490	757 027	923 749	VICI Properties Inc.	33 578	1 326 058	1 316 136
Mobileye Global Inc., cat. A	2 598	137 103	99 859	Welltower Inc.	19 365	2 052 726	2 762 908
MongoDB Inc.	2 194	1 001 629	750 551	Weyerhaeuser Company	23 881	978 306	927 878
Monolithic Power Systems Inc.	1 527	1 065 828	1 717 175	WP Carey Inc.	6 819	654 534	513 749
Motorola Solutions Inc.	5 477	1 561 876	2 893 737			36 061 847	40 091 410
NetApp Inc.	6 732	609 018	1 186 678	Services aux collectivités – 2,1 %			
NVIDIA Corporation	771 453	30 786 320	130 433 711	Alliant Energy Corporation	7 867	504 389	548 024
Okta Inc., cat. A	5 227	1 090 838	669 649	Ameren Corporation	8 624	798 932	839 290
ON Semiconductor Corporation	13 920	1 290 241	1 305 929	American Electric Power Company Inc.	16 923	1 686 123	2 031 881
Oracle Corporation	50 465	5 263 377	9 752 091	American Water Works Co., Inc.	6 339	1 027 334	1 120 525
Palantir Technologies Inc.	63 439	1 591 743	2 199 198	Atmos Energy Corporation	4 902	752 762	782 584
Palo Alto Networks Inc.	10 382	2 609 286	4 816 885	Avangrid Inc.	2 075	118 527	100 899
PTC Inc.	3 843	763 470	955 491	CentrePoint Energy Inc.	20 745	809 277	879 564
QUALCOMM Inc.	36 189	5 259 339	9 864 955	CMS Energy Corporation	9 698	690 516	790 116
Salesforce.com Inc.	30 530	7 963 150	10 742 408	Consolidated Edison Inc.	11 202	1 171 400	1 370 891
Samsara Inc., cat. A	6 626	296 905	305 601	Constellation Energy Corporation	10 289	977 588	2 820 083
Seagate Technology PLC	6 336	537 445	895 493	Dominion Resources Inc.	26 908	2 159 327	1 804 473
ServiceNow Inc.	6 605	4 354 156	7 111 123	DTE Energy Company	6 722	915 465	1 021 253
Skyworks Solutions Inc.	5 254	775 512	766 370	Duke Energy Corporation	25 063	2 907 334	3 437 982
Snowflake Inc., cat. A	10 152	2 765 317	1 876 928	Edison International	12 515	1 027 526	1 229 953
Square Inc.	17 763	2 840 749	1 567 767	Energy Corporation	6 914	855 987	1 012 479
SS&C Technologies Holdings Inc.	6 886	589 475	590 608	Energy Inc.	7 108	518 816	515 288
Super Micro Computer Inc.	1 611	1 536 306	1 806 499	Eversource Energy	11 481	982 154	891 071

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
ACTIONS – 97,5 % (suite)			
Services aux collectivités – 2,1 % (suite)			
Exelon Corporation	32 022	1 437 279	1 516 781
FirstEnergy Corporation	17 866	884 955	935 747
NextEra Energy Inc.	65 694	4 860 851	6 366 388
PG&E Corporation	65 716	1 271 785	1 570 320
PPL Corporation	24 309	862 095	919 888
Public Service Enterprise Group Incorporated	16 097	1 155 814	1 623 623
Sempra Energy	20 372	1 691 586	2 120 620
Southern Company	35 326	2 776 443	3 750 257
Vistra Energy Corporation	11 106	1 213 427	1 306 856
WEC Energy Group Inc.	10 211	1 028 476	1 096 451
Xcel Energy Inc.	17 798	1 292 812	1 300 968
	36 378 980	43 704 255	
TOTAL DES ACTIONS	1 400 747 135	2 060 170 246	
Coûts de transactions		(68 374)	–
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 445 638 980	2 107 469 246	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			6 703 561
ACTIF NET – 100,0 %			2 114 172 807

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme en suivant le rendement d'un indice d'actions américaines largement reconnu. Il investit surtout dans des actions faisant partie de l'indice.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	2 062 253 133	–	2 062 253 133	97,5
	2 062 253 133	–	2 062 253 133	97,5

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	1 962 795 754	–	1 962 795 754	98,4
	1 962 795 754	–	1 962 795 754	98,4

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 206 225 313 \$, ou environ 9,8 % (196 279 575 \$ ou environ 9,8 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,7 % (99,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable

aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 210 746 925 \$ (198 728 423 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	9,2	8,5
Consommation discrétionnaire	9,7	10,9
Consommation de base	5,5	5,6
Énergie	3,6	3,9
Finance	11,9	10,2
Soins de santé	11,4	12,4
Fonds négociés en bourse indiciels	2,2	1,4
Industrie	8,5	8,8
Technologies de l'information	32,0	31,5
Matériaux	1,7	1,8
Immobilier	1,9	2,3
Services aux collectivités	2,1	2,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	–	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	2 060 170 246	–	–	2 060 170 246
Fonds sous-jacents	47 299 000	–	–	47 299 000
	2 107 469 246	–	–	2 107 469 246
31 décembre 2023				
Actions	1 958 857 730	–	–	1 958 857 730
Fonds sous-jacents	28 426 500	–	–	28 426 500
Gain latent sur les contrats de change au comptant	–	12 453	–	12 453
	1 987 284 230	12 453	–	1 987 296 683

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Fonds Scotia indiciel d'actions américaines (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	47 299 000	6,0
	47 299 000	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	28 426 500	4,2
	28 426 500	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	472 338 331	331 106 035
Instruments dérivés	1 828 139	639 504
Trésorerie	168 449 794	306 563 211
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	21 174 793	12 170 179
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	86 755 820	92 464 452
Montant à recevoir pour la vente de titres	16 751 655	8 996 210
Souscriptions à recevoir	414 964	459 086
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	228 405	1 813 212
Total de l'actif	767 941 901	754 211 889
PASSIF		
Passif courant		
Passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Instruments dérivés	14 140 125	19 367 155
Frais de gestion à payer (note 5)	38 035	–
Montant à payer pour l'achat de titres	14 743 473	–
Rachats à payer	156 314	878 462
Charges à payer	64 296	–
Distributions à verser	46 552	1 723
Total du passif	29 188 795	20 247 340
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	738 753 106	733 964 549
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série I	233 299 460	228 854 131
Série K	56 606 271	59 952 532
Série M	448 847 375	445 157 886
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série I	12,29	11,54
Série K	10,51	9,93
Série M	10,43	9,85

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 029 105	1 456 147
Intérêts à distribuer	9 690 606	8 252 384
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	33 784 885	37 291 304
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	7 243 950	53 445 492
Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés	(4 721 859)	15 591 824
Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés	6 932 925	(10 409 951)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	54 959 612	105 627 200
Prêt de titres (note 11)	46	8 352
Gain (perte) de change net réalisé et latent	5 913 919	(2 062 809)
Total des revenus (pertes), montant net	60 873 577	103 572 743
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	224 838	206 079
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	380 242	365 030
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	155 343	128 821
Retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts	161 609	103 989
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	59 102	56 064
Coûts de transactions	1 354 677	1 146 166
Total des charges	2 336 265	2 006 714
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	58 537 312	101 566 029
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série I	18 722 329	36 205 891
Série K	4 643 113	7 860 812
Série M	35 171 870	57 499 326
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série I	0,97	1,65
Série K	0,83	1,40
Série M	0,81	1,39
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série I	19 373 197	21 941 834
Série K	5 614 086	5 617 119
Série M	43 491 706	41 406 851

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars) 2024 2023

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE

Série I	228 854 131	246 036 683
Série K	59 952 532	53 637 265
Série M	445 157 886	380 753 264
	<u>733 964 549</u>	<u>680 427 212</u>

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série I	18 722 329	36 205 891
Série K	4 643 113	7 860 812
Série M	35 171 870	57 499 326
	<u>58 537 312</u>	<u>101 566 029</u>

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série I	(3 798 321)	(5 897 002)
Série K	(1 256 758)	(162 051)
Série M	(9 755 572)	(1 276 496)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série K	–	(252 115)
Série M	–	(1 847 757)
Remboursement de capital		
Série K	–	(855 419)
Série M	–	(6 210 667)
	<u>(14 810 651)</u>	<u>(16 501 507)</u>

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série I	1 306 000	6 056 000
Série K	2 595 047	3 646 163
Série M	47 425 932	26 304 911
Distributions réinvesties		
Série I	3 798 321	5 897 002
Série K	1 256 554	1 269 574
Série M	9 510 719	9 115 660
Paiement au rachat		
Série I	(15 583 000)	(41 361 700)
Série K	(10 584 217)	(6 459 910)
Série M	(78 663 460)	(28 920 332)
	<u>(38 938 104)</u>	<u>(24 452 632)</u>

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série I	4 445 329	900 191
Série K	(3 346 261)	5 047 054
Série M	3 689 489	54 664 645
	<u>4 788 557</u>	<u>60 611 890</u>

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série I	233 299 460	246 936 874
Série K	56 606 271	58 684 319
Série M	448 847 375	435 417 909
	<u>738 753 106</u>	<u>741 039 102</u>

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars) 2024 2023

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION

Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	58 537 312	101 566 029
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(33 784 885)	(37 291 304)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(7 243 950)	(53 445 492)
(Gain) perte net réalisé sur les options	(24 596 101)	(27 066 584)
Variation (du gain) de la perte latent sur les instruments dérivés	(6 932 925)	10 409 951
(Gain) perte de change latent	(116 609)	(381 278)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(260 158 145)	(75 848 750)
Achat d'actifs et de passifs financiers dérivés	(35 074 189)	(66 573 032)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	237 091 107	319 917 868
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers dérivés	(9 960 846)	(17 474 103)
Dépôt de garantie en trésorerie sur les instruments dérivés	(9 004 614)	6 135 821
Dépôt de garantie sur les instruments dérivés	5 708 632	(14 157 422)
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 584 807	262 369
Charges à payer et autres montants à payer	102 331	107 468
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(83 848 075)	146 161 541

FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT

Produit de l'émission de parts rachetables	51 338 245	35 942 789
Montant payé au rachat de parts rachetables	(105 519 968)	(76 584 221)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(200 228)	(183 130)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(54 381 951)	(40 824 562)
Gain (perte) de change latent	116 609	381 278
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(138 230 026)	105 336 979
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	306 563 211	204 392 263

TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

	<u>168 449 794</u>	<u>310 110 520</u>
Intérêts versés ¹⁾	155 343	128 821
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	11 328 112	8 252 384
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1 814 797	1 393 377

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
POSITIONS ACHETEUR – 64,2 %			
Services de communication – 7,8 %			
Meta Platforms, Inc., cat. A	18 208	5 641 105	12 564 786
Netflix Inc.	15 700	7 874 773	14 501 035
Take-Two Interactive Software Inc.	120 000	23 579 052	25 536 213
Walt Disney Company, The	37 500	5 260 453	5 095 767
	42 355 383	57 697 801	
Consommation discrétionnaire – 13,4 %			
Amazon.com Inc.	148 151	17 185 476	39 182 927
Burlington Stores Inc.	100 389	20 324 758	32 973 887
Lowe's Companies Inc.	17 500	5 204 064	5 280 082
Lululemon Athletica Inc.	11 500	5 076 204	4 701 169
NIKE Inc., cat. B	70 000	7 900 856	7 220 534
Papa John's International Inc.	148 500	11 812 600	9 547 996
	67 503 958	98 906 595	
Consommation de base – 1,1 %			
Walmart Inc.	86 700	6 338 940	8 034 238
Énergie – 7,6 %			
Cenovus Energy Inc.	725 646	18 820 862	19 512 621
Cheniere Energy Inc.	17 500	3 728 295	4 187 230
MEG Energy Corporation	233 100	6 473 310	6 822 837
Schlumberger Limitée	127 200	8 334 096	8 213 303
Suncor Énergie Inc.	331 982	14 595 989	17 312 861
	51 952 552	56 048 852	
Finance – 0,8 %			
Global Payments Inc.	43 200	6 689 791	5 717 195
Soins de santé – 14,9 %			
Avantor Inc.	439 600	14 264 408	12 754 585
Boston Scientific Corporation	36 089	2 429 102	3 803 599
Charles River Laboratories International Inc.	8 500	2 516 554	2 403 145
Idexx Laboratories Inc.	7 350	4 924 333	4 900 805
IQVIA Holdings Inc.	42 400	13 048 006	12 269 470
Medtronic PLC	253 660	28 058 041	27 324 655
Pfizer Inc.	137 200	5 098 114	5 253 813
Thermo Fisher Scientific Inc.	23 677	17 283 798	17 919 446
UnitedHealth Group Incorporated	34 000	22 641 102	23 696 885
	110 263 458	110 326 403	
Industrie – 1,8 %			
The Boeing Company	30 500	8 342 218	7 597 450
Uber Technologies Inc.	54 873	3 655 528	5 458 162
	11 997 746	13 055 612	
Technologies de l'information – 8,9 %			
Apple Inc.	40 100	11 549 672	11 558 907
Apple Inc., options de vente, 210,00 \$, 19 juill. 2024	930	529 915	429 566
Marvell Technology Group Ltd.	70 000	6 420 352	6 696 502
Microsoft Corporation	40 091	14 477 390	24 523 283
Mobileye Global Inc., cat. A	142 000	6 375 654	5 458 025
MongoDB Inc.	6 509	2 466 605	2 226 679
ON Semiconductor Corporation	119 400	11 765 535	11 201 716
Workday Inc.	12 400	3 982 219	3 793 923
	57 567 342	65 888 601	
Matériaux – 7,7 %			
Albemarle Corporation	27 500	4 102 500	3 595 007
Ball Corporation	94 558	6 626 915	7 767 246
Crown Holdings, Inc.	141 500	15 487 091	14 406 013
Huntsman Corporation	254 524	8 191 400	7 931 668
Nutrien Ltd.	51 000	3 733 704	3 553 416
Sherwin-Williams Company, The	45 500	20 173 771	18 583 463
Westlake Chemical Corporation	6 336	1 315 474	1 255 788
	59 630 855	57 092 601	
Options sur fonds indiciels négociés en bourse – 0,2 %			
iShares Russell 2000 ETF, options de vente, 145,00 \$, 19 juill. 2024	2 250	18 560	4 619
iShares Russell 2000 ETF, options de vente, 175,00 \$, 19 juill. 2024	2 250	108 265	20 015
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 350,00 \$, 16 août 2024	2 250	49 273	23 095
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 350,00 \$, 19 juill. 2024	4 700	79 965	9 649
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 355,00 \$, 20 sept. 2024	2 250	70 866	66 205
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 365,00 \$, 30 août 2024	2 250	36 952	41 571
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 365,00 \$, 19 juill. 2024	3 500	38 323	7 185
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 370,00 \$, 16 août 2024	2 250	55 679	29 254
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 370,00 \$, 26 juill. 2024	4 500	55 679	21 555
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 380,00 \$, 2 août 2024	2 250	30 725	20 016

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
POSITIONS ACHETEUR – 64,2 % (suite)			
Options sur fonds indiciels négociés en bourse – 0,2 % (suite)			
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 450,00 \$, 16 août 2024	2 250	223 266	100 078
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 450,00 \$, 19 juill. 2024	4 700	351 844	54 675
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 455,00 \$, 20 sept. 2024	2 250	303 492	290 996
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 465,00 \$, 30 août 2024	2 250	189 378	204 775
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 465,00 \$, 19 juill. 2024	3 500	208 382	50 296
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 470,00 \$, 16 août 2024	2 250	279 709	149 347
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 470,00 \$, 12 juill. 2024	3 500	179 639	26 345
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 470,00 \$, 26 juill. 2024	4 500	293 617	107 776
SPDR S&P 500 ETF, options de vente, 480,00 \$, 2 août 2024	2 250	145 942	109 316
	2 748 298	1 339 163	
TOTAL DES POSITIONS ACHETEUR	417 048 323	474 107 061	
POSITIONS VENDEUR – (1,6 %)			
Services de communication – (0,1 %)			
Bumble Inc., options de vente vendues, 8,00 \$, 16 août 2024	(2 730)	(48 468)	(37 362)
Bumble Inc., options de vente vendues, 9,00 \$, 16 août 2024	(3 140)	(114 146)	(96 691)
Match Group Inc., options de vente vendues, 27,00 \$, 2 août 2024	(1 500)	(59 519)	(46 190)
Match Group Inc., options de vente vendues, 28,00 \$, 26 juill. 2024	(1 000)	(38 444)	(19 845)
Match Group Inc., options de vente vendues, 29,00 \$, 12 juill. 2024	(700)	(25 055)	(22 513)
Meta Platforms, cat. A, options de vente vendues, 425,00 \$, 26 juill. 2024	(135)	(80 378)	(49 977)
Meta Platforms, cat. A, options de vente vendues, 430,00 \$, 2 août 2024	(25)	(18 005)	(13 771)
Meta Platforms, cat. A, options de vente vendues, 430,00 \$, 26 juill. 2024	(105)	(72 036)	(53 744)
Meta Platforms, cat. A, options de vente vendues, 450,00 \$, 2 août 2024	(50)	(32 982)	(53 546)
Netflix Inc., options de vente vendues, 580,00 \$, 26 juill. 2024	(100)	(62 873)	(63 297)
Take-Two Interactive Software Inc., options de vente vendues, 150,00 \$, 26 juill. 2024	(185)	(35 213)	(38 738)
Walt Disney Company, The, options de vente vendues, 98,00 \$, 26 juill. 2024	(270)	(51 761)	(70 393)
Walt Disney Company, The, options de vente vendues, 99,00 \$, 26 juill. 2024	(270)	(65 810)	(86 283)
Warner Music Group Corporation, options de vente vendues, 27,00 \$, 16 août 2024	(1 250)	(51 213)	(51 322)
	(755 903)	(703 672)	
Consommation discrétionnaire – (0,6 %)			
Amazon.com Inc., options de vente vendues, 170,00 \$, 26 juill. 2024	(100)	(28 457)	(9 101)
Burlington Stores Inc., options d'achat vendues, 230,00 \$, 5 juill. 2024	(350)	(629 515)	(519 721)
Burlington Stores Inc., options d'achat vendues, 235,00 \$, 5 juill. 2024	(350)	(96 151)	(299 379)
Burlington Stores Inc., options d'achat vendues, 240,00 \$, 19 juill. 2024	(300)	(95 536)	(254 557)
Burlington Stores Inc., options de vente vendues, 210,00 \$, 5 juill. 2024	(150)	(27 966)	(5 645)
Burlington Stores Inc., options de vente vendues, 220,00 \$, 12 juill. 2024	(125)	(38 863)	(6 415)
Five Below Inc., options de vente vendues, 100,00 \$, 19 juill. 2024	(350)	(57 411)	(46 703)
Floor & Decor Holdings Inc., cat. A, options de vente vendues, 100,00 \$, 16 août 2024	(250)	(60 453)	(217 263)
Floor & Decor Holdings Inc., cat. A, options de vente vendues, 100,00 \$, 19 juill. 2024	(270)	(35 399)	(136 722)
Floor & Decor Holdings Inc., cat. A, options de vente vendues, 105,00 \$, 19 juill. 2024	(450)	(71 523)	(449 581)
Floor & Decor Holdings Inc., cat. A, options de vente vendues, 95,00 \$, 16 août 2024	(430)	(70 021)	(244 225)
Lowe's Companies Inc., options de vente vendues, 215,00 \$, 2 août 2024	(125)	(33 747)	(52 862)
NIKE Inc., cat. B, options de vente vendues, 70,00 \$, 5 juill. 2024	(450)	(8 622)	(8 314)
Papa John's International Inc., options de vente vendues, 57,50 \$, 18 oct. 2024	(1 250)	(1 964 096)	(2 044 333)

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
POSITIONS VENDEUR – (1,6 %) (suite)			
Consommation discrétionnaire – (0,6 %) (suite)			
RH, options de vente vendues, 190,00 \$, 26 juill. 2024	(150)	(46 707)	(17 963)
Starbucks Corporation, options de vente vendues, 74,00 \$, 2 août 2024	(500)	(72 769)	(100 249)
		(3 337 236)	(4 413 033)
Consommation de base – (0,1 %)			
Dollar General Corporation, options de vente vendues, 115,00 \$, 26 juill. 2024	(350)	(50 566)	(8 143)
Dollar General Corporation, options de vente vendues, 120,00 \$, 5 juill. 2024	(350)	(44 764)	(6 467)
Dollar General Corporation, options de vente vendues, 120,00 \$, 19 juill. 2024	(190)	(39 215)	(8 971)
Dollar Tree Inc., options de vente vendues, 100,00 \$, 2 août 2024	(275)	(36 802)	(33 496)
Dollar Tree Inc., options de vente vendues, 100,00 \$, 16 août 2024	(485)	(134 130)	(95 582)
Dollar Tree Inc., options de vente vendues, 100,00 \$, 20 sept. 2024	(225)	(110 790)	(117 014)
Dollar Tree Inc., options de vente vendues, 102,00 \$, 26 juill. 2024	(250)	(37 418)	(41 913)
Dollar Tree Inc., options de vente vendues, 99,00 \$, 2 août 2024	(350)	(47 459)	(37 123)
Lamb Weston Holdings, Inc., options de vente vendues, 75,00 \$, 16 août 2024	(985)	(155 414)	(144 916)
		(656 558)	(493 625)
Énergie – (0,2 %)			
Apache Corporation, options de vente vendues, 25,00 \$, 2 août 2024	(800)	(40 641)	(12 044)
Apache Corporation, options de vente vendues, 26,00 \$, 12 juill. 2024	(1 605)	(54 324)	(5 491)
Cenovus Energy Inc., options de ventes vendues, 23,50 \$, 16 août 2024	(500)	(15 500)	(6 250)
Cheniere Energy Inc., options de ventes vendues, 145,00 \$, 2 août 2024	(200)	(35 149)	(4 790)
Cheniere Energy Inc., options de ventes vendues, 155,00 \$, 5 juill. 2024	(150)	(29 775)	(2 566)
Chesapeake Energy Corporation, options de vente vendues, 77,50 \$, 20 sept. 2024	(345)	(80 366)	(93 252)
Chesapeake Energy Corporation, options de vente vendues, 80,00 \$, 16 août 2024	(700)	(148 063)	(215 553)
Chesapeake Energy Corporation, options de vente vendues, 82,50 \$, 16 août 2024	(350)	(71 794)	(159 269)
Chesapeake Energy Corporation, options de vente vendues, 82,50 \$, 19 juill. 2024	(250)	(26 796)	(60 731)
Chesapeake Energy Corporation, options de vente vendues, 85,00 \$, 19 juill. 2024	(100)	(10 544)	(44 821)
Halliburton Company, options de vente vendues, 31,00 \$, 16 août 2024	(970)	(57 355)	(47 127)
Halliburton Company, options de vente vendues, 32,00 \$, 16 août 2024	(810)	(84 635)	(62 633)
Halliburton Company, options de vente vendues, 32,00 \$, 26 juill. 2024	(645)	(28 263)	(30 896)
MEG Energy Corporation, options de vente vendues, 29,00 \$, 19 juill. 2024	(500)	(65 000)	(27 000)
Patterson-UTI Energy Inc., options de ventes vendues, 10,00 \$, 19 juill. 2024	(10 870)	(274 290)	(260 340)
Patterson-UTI Energy Inc., options de ventes vendues, 9,00 \$, 16 août 2024	(5 985)	(108 489)	(102 388)
Schlumberger Limited, options de ventes vendues, 44,00 \$, 12 juill. 2024	(590)	(66 894)	(6 863)
		(1 197 878)	(1 142 014)
Finance – 0,0 %			
Global Payments Inc., options d'achat vendues, 100,00 \$, 19 juill. 2024	(432)	(96 153)	(81 294)
Global Payments Inc., options de ventes vendues, 85,00 \$, 16 août 2024	(250)	(48 278)	(40 202)
PayPal Holdings Inc., options de vente vendues, 52,50 \$, 16 août 2024	(500)	(71 833)	(76 983)
PayPal Holdings Inc., options de vente vendues, 58,00 \$, 12 juill. 2024	(500)	(35 251)	(78 010)
		(251 515)	(276 489)
Soins de santé – (0,2 %)			
Avantor Inc., options de vente vendues, 20,00 \$, 26 juill. 2024	(1 270)	(47 038)	(212 918)
Avantor Inc., options de vente vendues, 22,00 \$, 16 août 2024	(1 134)	(107 172)	(209 517)
Avantor Inc., options de vente vendues, 23,00 \$, 19 juill. 2024	(1 185)	(47 903)	(405 444)
Baxter International Inc., options de vente vendues, 32,50 \$, 19 juill. 2024	(800)	(51 965)	(41 058)

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
POSITIONS VENDEUR – (1,6 %) (suite)			
Soins de santé – (0,2 %) (suite)			
Biomarin Pharmaceutical Inc., options de ventes vendues, 77,50 \$, 16 août 2024	(350)	(55 609)	(49 098)
Boston Scientific Corporation, options de vente vendues, 72,50 \$, 19 juill. 2024	(350)	(20 664)	(8 383)
Boston Scientific Corporation, options de vente vendues, 75,00 \$, 19 juill. 2024	(180)	(17 592)	(11 701)
Centene Corporation, options de vente vendues, 65,00 \$, 12 juill. 2024	(300)	(22 199)	(26 687)
DexCom Inc., options de vente vendues, 105,00 \$, 16 août 2024	(215)	(77 688)	(76 504)
DexCom Inc., options de vente vendues, 105,00 \$, 12 juill. 2024	(335)	(39 479)	(20 842)
Idexx Laboratories Inc., options de vente vendues, 480,00 \$, 19 juill. 2024	(30)	(19 895)	(28 946)
Illumina Inc., options de vente vendues, 95,00 \$, 19 juill. 2024	(530)	(74 741)	(47 148)
Intuitive Surgical Inc., options de vente vendues, 380,00 \$, 26 juill. 2024	(70)	(49 278)	(26 585)
Medtronic PLC, options d'achat vendues, 84,00 \$, 2 août 2024	(320)	(24 106)	(39 415)
Medtronic PLC, options de vente vendues, 77,50 \$, 16 août 2024	(345)	(61 464)	(57 604)
Pfizer Inc., options de vente vendues, 26,00 \$, 16 août 2024	(1 200)	(93 830)	(60 765)
Pfizer Inc., options de vente vendues, 26,00 \$, 19 juill. 2024	(1 060)	(30 772)	(10 155)
Pfizer Inc., options de vente vendues, 27,00 \$, 26 juill. 2024	(1 000)	(29 362)	(39 689)
Pfizer Inc., options de vente vendues, 28,00 \$, 12 juill. 2024	(975)	(39 999)	(56 044)
Pfizer Inc., options de vente vendues, 29,00 \$, 12 juill. 2024	(970)	(164 243)	(144 037)
UnitedHealth Group Incorporated, options de vente vendues, 450,00 \$, 16 août 2024	(45)	(25 459)	(20 170)
West Pharmaceutical Services Inc., options de vente vendues, 310,00 \$, 20 sept. 2024	(80)	(88 751)	(115 509)
West Pharmaceutical Services Inc., options de vente vendues, 320,00 \$, 19 juill. 2024	(35)	(29 770)	(21 316)
		(1 218 979)	(1 729 535)
Industrie – 0,0 %			
Trane Technologies PLC, options de vente vendues, 300,00 \$, 16 août 2024	(70)	(34 672)	(32 572)
Trane Technologies PLC, options de vente vendues, 300,00 \$, 19 juill. 2024	(100)	(44 690)	(6 843)
Uber Technologies Inc., options de vente vendues, 60,00 \$, 16 août 2024	(250)	(35 296)	(17 278)
Uber Technologies Inc., options de vente vendues, 62,00 \$, 2 août 2024	(325)	(28 015)	(16 012)
Uber Technologies Inc., options de vente vendues, 62,00 \$, 26 juill. 2024	(500)	(39 868)	(19 845)
Uber Technologies Inc., options de vente vendues, 62,50 \$, 19 juill. 2024	(250)	(23 184)	(1 882)
		(205 725)	(94 432)
Technologies de l'information – (0,1 %)			
Broadcom Inc., options de vente vendues, 1 425,00 \$, 2 août 2024	(25)	(48 476)	(48 414)
Cadence Design Systems Inc., options de vente vendues, 280,00 \$, 16 août 2024	(100)	(48 482)	(54 059)
Datadog Inc., cat. A, options de vente vendues, 100,00 \$, 19 juill. 2024	(275)	(47 313)	(5 834)
Datadog Inc., cat. A, options de vente vendues, 105,00 \$, 2 août 2024	(350)	(69 511)	(13 173)
Datadog Inc., cat. A, options de vente vendues, 95,00 \$, 16 août 2024	(250)	(44 281)	(10 949)
Dell Technologies Inc., options de vente vendues, 110,00 \$, 19 juill. 2024	(125)	(23 460)	(2 566)
Dell Technologies Inc., options de vente vendues, 115,00 \$, 16 août 2024	(235)	(43 739)	(51 459)
Dell Technologies Inc., options de vente vendues, 115,00 \$, 26 juill. 2024	(200)	(42 793)	(26 687)
Marvell Technology Group Ltd., options de vente vendues, 59,00 \$, 9 août 2024	(455)	(34 891)	(27 586)
Marvell Technology Group Ltd., options de vente vendues, 61,00 \$, 2 août 2024	(450)	(40 248)	(29 869)
Marvell Technology Group Ltd., options de vente vendues, 62,00 \$, 2 août 2024	(450)	(45 227)	(38 492)
Marvell Technology Group Ltd., options de vente vendues, 62,50 \$, 19 juill. 2024	(660)	(66 847)	(27 550)
Marvell Technology Group Ltd., options de vente vendues, 63,00 \$, 5 juill. 2024	(435)	(43 937)	(1 488)
Microsoft Corporation, options d'achat vendues, 445,00 \$, 5 juill. 2024	(100)	(102 017)	(67 403)
Microsoft Corporation, options de vente vendues, 415,00 \$, 2 août 2024	(70)	(41 089)	(25 483)

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)	Émetteur	Nombre d'actions/ Nombre de contrats	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
POSITIONS VENDEUR – (1,6 %) (suite)				POSITIONS VENDEUR – (1,6 %) (suite)			
Technologies de l'information – (0,1 %) (suite)				Matériaux – (0,2 %) (suite)			
Microsoft Corporation, options de vente vendues, 425,00 \$, 2 août 2024	(110)	(58 208)	(65 487)	Huntsman Corporation, options d'achat vendues, 24,00 \$, 19 juill. 2024	(1 100)	(55 610)	(18 818)
MongoDB Inc., options de vente vendues, 260,00 \$, 19 juill. 2024	(105)	(51 827)	(213 038)	Huntsman Corporation, options de vente vendues, 22,00 \$, 16 août 2024	(1 185)	(66 707)	(81 089)
NVIDIA Corporation, options de vente vendues, 96,00 \$, 2 août 2024	(280)	(40 146)	(16 861)	International Paper Company, options de vente vendues, 37,50 \$, 16 août 2024	(715)	(42 593)	(34 249)
ON Semiconductor Corporation, options de vente vendues, 58,00 \$, 2 août 2024	(500)	(37 657)	(38 663)	Nutrien Ltd., options de vente vendues, 47,00 \$, 2 août 2024	(550)	(47 952)	(20 700)
ON Semiconductor Corporation, options de vente vendues, 60,00 \$, 16 août 2024	(500)	(87 113)	(94 775)	Nutrien Ltd., options de vente vendues, 48,00 \$, 26 juill. 2024	(400)	(25 009)	(19 160)
Salesforce.com Inc., options de vente vendues, 210,00 \$, 19 juill. 2024	(200)	(105 978)	(2 463)	Nutrien Ltd., options de vente vendues, 53,00 \$, 12 juill. 2024	(500)	(36 239)	(148 834)
Shopify Inc., cat. A, options de vente vendues, 53,00 \$, 2 août 2024	(500)	(41 048)	(26 003)	Westlake Chemical Corporation, options de vente vendues, 145,00 \$, 19 juill. 2024	(190)	(46 994)	(80 610)
Shopify Inc., cat. A, options de vente vendues, 54,00 \$, 2 août 2024	(495)	(27 104)	(31 501)			(780 713)	(1 584 073)
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE, options de vente vendues, 135,00 \$, 19 juill. 2024	(100)	(24 683)	(2 395)	Options sur fonds indiciels négociés en bourse – (0,1 %)			
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE, options de vente vendues, 140,00 \$, 5 juill. 2024	(195)	(33 736)	(667)	iShares Russell 2000 ETF, options de vente vendues, 160,00 \$, 19 juill. 2024	(4 500)	(83 517)	(21 555)
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE, options de vente vendues, 145,00 \$, 19 juill. 2024	(150)	(34 483)	(8 109)	SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 400,00 \$, 16 août 2024	(4 500)	(203 244)	(89 300)
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Ltd., CAAE, options de vente vendues, 145,00 \$, 26 juill. 2024	(200)	(39 600)	(19 023)	SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 400,00 \$, 19 juill. 2024	(9 400)	(307 056)	(45 027)
Workday Inc., options de vente vendues, 205,00 \$, 2 août 2024	(130)	(36 515)	(20 905)	SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 405,00 \$, 20 sept. 2024	(4 500)	(283 457)	(267 901)
Workday Inc., options de vente vendues, 210,00 \$, 2 août 2024	(106)	(44 499)	(24 662)	SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 415,00 \$, 30 août 2024	(4 500)	(160 120)	(175 521)
		(1 404 908)	(995 564)	SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 415,00 \$, 19 juill. 2024	(7 000)	(172 449)	(43 111)
				SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 420,00 \$, 16 août 2024	(4 500)	(238 177)	(120 094)
				SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 420,00 \$, 12 juill. 2024	(7 000)	(134 127)	(14 370)
				SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 420,00 \$, 26 juill. 2024	(9 000)	(247 249)	(92 380)
				SPDR S&P 500 ETF, options de vente vendues, 430,00 \$, 2 août 2024	(4 500)	(122 895)	(83 142)
						(1 952 291)	(952 401)
				TOTAL DES POSITIONS VENDEUR		(11 761 706)	(12 384 838)
				Coûts de transactions		(299 875)	–
				TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		404 986 742	461 722 223
				Gain (perte) latent sur les instruments dérivés – (0,2 %)			(1 695 877)
				AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 37,6 %			278 726 760
				ACTIF NET – 100,0 %			738 753 106

TABLEAUX DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

GAIN LATENT SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Gain latent (\$)
Banque Royale du Canada	A-1+	10 sept. 2024	Dollar canadien	13 718 000	Dollar américain	10 000 000	0,729	0,732	59 410
									59 410

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS DE CHANGE À TERME

Contrepartie	Notation	Date de règlement	Devise à recevoir	Montant contractuel (\$)	Devise à livrer	Montant contractuel (\$)	Prix du contrat (\$)	Prix du marché (\$)	Perte latente (\$)
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	10 sept. 2024	Dollar américain	122 620 000	Dollar canadien	167 974 073	1,370	1,366	(494 535)
Banque Royale du Canada	A-1+	10 sept. 2024	Dollar canadien	24 529 680	Dollar américain	18 000 000	0,734	0,732	(55 782)
									(550 317)

PERTE LATENTE SUR LES CONTRATS À TERME NORMALISÉS

Date d'échéance	Nombre de contrats	Contrats à terme normalisés	Contrepartie	Risque de crédit	Valeur contractuelle en dollars canadiens (\$)	Juste valeur en dollars canadiens (\$)	Perte latente (\$)
CONTRAT À TERME SUR INDICE							
Sept. 2024	(651)	Contrats à terme normalisés E-Mini sur l'indice composé S&P 500	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(245 131 084)	(245 969 268)	(838 184)
Sept. 2024	(180)	Contrats à terme normalisés E-Mini sur l'indice Russell 2000	Goldman Sachs & Co. LLC	A-1	(25 068 425)	(25 435 211)	(366 786)
							(1 204 970)

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à rechercher un revenu élevé et une plus-value du capital à long terme surtout en vendant des options de vente sur des titres de participation afin de toucher des primes, en investissant directement dans des titres de participation ou en vendant des options d'achat sur ces titres.

Le Fonds peut également investir une partie de ses actifs dans des fonds gérés par le gestionnaire et/ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de l'exposition directe du Fonds au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du Fonds, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	509 915 662	130 066 764	639 982 426	86,6
	509 915 662	130 066 764	639 982 426	86,6

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	451 692 193	245 978 456	697 670 649	95,1
	451 692 193	245 978 456	697 670 649	95,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 63 998 243 \$, ou environ 8,7 % de l'actif net (69 767 065 \$ ou environ 9,5 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 25,9 % (14,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué

de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 19 031 774 \$ (10 438 776 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	7,7	4,8
Consommation discrétionnaire	12,8	8,0
Consommation de base	1,0	1,2
Énergie	7,4	5,1
Finance	0,8	–
Soins de santé	14,7	16,1
Industrie	1,8	2,8
Technologies de l'information	8,8	4,6
Matériaux	7,5	2,0
Options sur fonds négociés en bourse fondés sur des indices	0,1	0,0
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	(0,2)	(2,0)

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Actions	472 338 331	–	–	472 338 331
Bons de souscription, droits et options	1 768 729	–	–	1 768 729
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	59 410	–	59 410
	474 107 060	59 410	–	474 166 470
Obligation pour options vendues	(12 384 838)	–	–	(12 384 838)
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(550 317)	–	(550 317)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(1 204 970)	–	–	(1 204 970)
	(13 589 808)	(550 317)	–	(14 140 125)
	460 517 252	(490 907)	–	460 026 345
31 décembre 2023				
Actions	331 106 034	–	–	331 106 034
Bons de souscription, droits et options	503 303	–	–	503 303
Gain latent sur les contrats de change à terme	–	136 201	–	136 201
	331 609 337	136 201	–	331 745 538
Obligation pour options vendues	(4 409 991)	–	–	(4 409 991)
Perte latente sur les contrats de change à terme	–	(4 252 051)	–	(4 252 051)
Perte latente sur les contrats à terme normalisés	(10 705 113)	–	–	(10 705 113)
	(15 115 104)	(4 252 051)	–	(19 367 155)
	316 494 233	(4 115 850)	–	312 378 383

Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Ci-dessous, un résumé de la compensation des actifs et des passifs financiers et des montants des garanties en cas d'événements futurs, tels que la faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant compensé ne figure dans les états financiers.

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	59 410	(55 782)	–	3 628
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	59 410	(55 782)	–	3 628

30 juin 2024				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	550 317	(55 782)	–	494 535
Options (hors cote)	–	–	(93 049 618)	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	550 317	(55 782)	(93 049 618)	494 535

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant reçu en garantie (\$)	Montant net (\$)
Actifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	136 201	(136 201)	–	–
Options (hors cote)	–	–	–	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	136 201	(136 201)	–	–

31 décembre 2023				
	Montant brut (\$)	Montant compensé selon la convention-cadre (\$)	Montant donné en garantie (\$)	Montant net (\$)
Passifs financiers – par catégorie				
Contrats de change à terme	4 252 051	(136 201)	–	4 115 850
Options (hors cote)	–	–	(12 170 179)	–
Swaps (hors cote)	–	–	–	–
	4 252 051	(136 201)	(12 170 179)	4 115 850

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucune participation dans des fonds sous-jacents.

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 035 794 379	800 198 427
Trésorerie	7 120 609	4 375 805
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	413 000
Souscriptions à recevoir	534 304	4 523 966
Total de l'actif	1 043 449 292	809 511 198
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	469 782	–
Montant à payer pour l'achat de titres	382 000	184 000
Rachats à payer	979 194	360 623
Charges à payer	17 671	–
Distributions à verser	33 372	343
Total du passif	1 882 019	544 966
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 041 567 273	808 966 232
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série KM	2 940 778	2 008 251
Série M	1 038 626 495	806 957 981
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série KM	10,03	9,93
Série M	9,51	9,41

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	24 259 510	23 409 003
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(200 618)	(30 021)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	7 545 406	(10 297 638)
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	31 604 298	13 081 344
Total des revenus (pertes), montant net	31 604 298	13 081 344
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 434 006	1 492 306
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	89 215	54 457
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	514	–
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	263 769	85 671
Total des charges	2 787 958	1 632 999
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	28 816 340	11 448 345
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série KM	78 878	9 776
Série M	28 737 462	11 438 569
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série KM	0,32	0,14
Série M	0,31	0,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série KM	247 750	67 617
Série M	93 414 444	57 304 470

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série KM	2 008 251	1 005
Série M	806 957 981	5 225 783
	808 966 232	5 226 788
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série KM	78 878	9 776
Série M	28 737 462	11 438 569
	28 816 340	11 448 345
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série KM	(57 403)	(24 589)
Série M	(21 220 929)	(19 600 464)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série M	–	(987 894)
	(21 278 332)	(20 612 947)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série KM	936 017	1 622 305
Série M	284 848 310	870 395 576
Distributions réinvesties		
Série KM	57 403	24 589
Série M	21 117 600	20 572 750
Paiement au rachat		
Série KM	(82 368)	(157 868)
Série M	(81 813 929)	(48 683 353)
	225 063 033	843 773 999
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série KM	932 527	1 474 213
Série M	231 668 514	833 135 184
	232 601 041	834 609 397
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série KM	2 940 778	1 475 218
Série M	1 038 626 495	838 360 967
	1 041 567 273	839 836 185

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	28 816 340	11 448 345
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	200 618	30 021
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(7 545 406)	10 297 638
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(24 224 163)	(23 400 373)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(226 423 000)	(825 218 002)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	23 007 000	10 123 999
Charges à payer et autres montants à payer	487 453	414 939
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(205 681 158)	(816 303 433)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	289 773 989	870 361 163
Montant payé au rachat de parts rachetables	(81 277 726)	(48 307 654)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(70 301)	(16 663)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	208 425 962	822 036 846
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 744 804	5 733 413
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	4 375 805	(7 282)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	7 120 609	5 726 131
Intérêts versés ¹⁾	514	–
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	35 347	8 630

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,4 %			
Fonds spécialisés – 99,4 %			
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	109 205 716	1 043 436 785	1 035 794 379
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 043 436 785	1 035 794 379
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,6 %			5 772 894
ACTIF NET – 100,0 %			1 041 567 273

Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à maximiser les rendements absolus sur un cycle complet du marché. Il cherche à obtenir un rendement comparable à celui de son fonds sous-jacent en investissant pratiquement la totalité de son actif dans les parts de ce fonds sous-jacent.

Le Fonds investit dans des parts du Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique (le « fonds sous-jacent »). Les risques importants auxquels le fonds sous-jacent est exposé ainsi que l'exposition du Fonds à ces risques sont présentés ci-après.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Ci-dessous, un résumé de l'exposition du fonds sous-jacent au risque de taux d'intérêt selon la durée à courir jusqu'à l'échéance des instruments du portefeuille du fonds sous-jacent, à l'exception des actions privilégiées, de la trésorerie et des découverts, selon le cas.

Exposition au risque de taux d'intérêt	30 juin 2024 (\$)	31 décembre 2023 (\$)
Moins de un an	503 771 207	620 565 909
De 1 à 3 ans	85 681 626	174 043 712
De 3 à 5 ans	413 460 909	1 198 901
De 5 à 10 ans	98 489 107	69 473 794
Plus de 10 ans	(51 235 696)	(51 935 321)
	1 050 167 153	813 346 995

Au 30 juin 2024, si les taux d'intérêt en vigueur avaient fluctué de 0,25 %, en supposant un déplacement parallèle de la courbe des taux et toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 554 793 \$, ou environ 0,0 % (115 563 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de la quote-part du Fonds de l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du fonds sous-jacent, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	65 897 270	(66 406 083)	(508 813)	0,0
	65 897 270	(66 406 083)	(508 813)	0,0
Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette au risque de change (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	(12 800 897)	12 072 115	(728 782)	(0,1)
	(12 800 897)	12 072 115	(728 782)	(0,1)

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 50 881 \$, ou environ 0,0 % de l'actif net (72 878 \$ ou environ 0,0 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 2,9 % (2,4 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds sous-jacent était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 2 994 065 \$ (1 965 548 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Ci-dessous, un résumé des notations des obligations, des débentures, des instruments du marché monétaire et des actions privilégiées détenus par le fonds sous-jacent, s'il y a lieu.

Notation	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)	Pourcentage du total des instruments notés (%)	Pourcentage de l'actif net (%)
AAA/A-1+	(193,6)	(190,7)	(163,5)	(161,7)
AA	22,9	22,5	25,8	25,5
A/A-1	89,5	88,2	59,3	58,7
BBB/A-2	179,0	176,4	170,7	168,8
BB	0,8	0,8	6,0	5,9
B	1,4	1,3	1,7	1,7
	100,0	98,5	100,0	98,9

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du fonds sous-jacent selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
OBLIGATIONS ET DÉBENTURES	310,5	291,6
Obligations et débentures canadiennes		
Obligations fédérales	3,6	3,8
Obligations de sociétés	222,0	203,6
Obligations et débentures étrangères		
Canada	11,1	–
États-Unis	73,8	84,2
OPTIONS ACHETÉES	0,0	0,3
OPTIONS VENDUES	0,0	(0,1)
POSITIONS VENDEUR – OBLIGATIONS ET DÉBENTURES	(218,3)	(196,7)
Obligations et débentures canadiennes		
Obligations fédérales	(187,5)	(159,7)
Obligations de sociétés	(12,1)	(16,5)
Obligations et débentures étrangères		
États-Unis	(18,7)	(20,5)
POSITIONS VENDEUR – ACTIONS	(2,9)	(2,6)
Actions privilégiées étrangères	(2,9)	(2,6)
GAIN (PERTE) LATENT SUR LES INSTRUMENTS DÉRIVÉS	(4,4)	(3,4)
TRÉSORERIE ET INSTRUMENTS À COURT TERME (MARGE À PAYER)	8,5	6,5

Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 035 794 379	–	–	1 035 794 379
	1 035 794 379	–	–	1 035 794 379

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	800 198 427	–	–	800 198 427
	800 198 427	–	–	800 198 427

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 035 794 379	52,5
	1 035 794 379	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	800 198 427	49,2
	800 198 427	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	671 980 313	675 345 550
Trésorerie	1 807 909	738 497
Montant à recevoir pour la vente de titres	98 000	343 000
Souscriptions à recevoir	478 547	806 774
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 191	3 509
Total de l'actif	674 369 960	677 237 330
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	865 522	–
Rachats à payer	305 389	739 036
Charges à payer	29 340	–
Distributions à verser	20 678	667
Total du passif	1 220 929	739 703
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	673 149 031	676 497 627
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	660 209 558	663 638 597
Série F	1 209 102	1 459 195
Série FT	1 052	1 027
Série T	11 729 319	11 398 808
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,62	10,48
Série F	9,83	9,70
Série FT	14,66	14,53
Série T	14,24	14,20

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	387 472	428 868
Intérêts à distribuer	11 343 972	10 988 421
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 761 716	(1 203 344)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	4 849 947	19 831 599
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	18 343 107	30 045 544
Autres revenus	3	166
Total des revenus (pertes), montant net	18 343 110	30 045 710
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 029 225	5 160 135
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	167 862	172 111
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	83	119
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	576 148	591 903
Total des charges	5 773 772	5 924 833
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	12 569 338	24 120 877
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	12 327 230	23 661 286
Série F	32 355	31 466
Série FT	25	40
Série T	209 728	428 085
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,20	0,36
Série F	0,24	0,47
Série FT	0,35	0,58
Série T	0,26	0,50
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	62 770 487	66 339 155
Série F	136 457	67 580
Série FT	71	69
Série T	804 642	848 071

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	663 638 597	662 268 065
Série F	1 459 195	558 195
Série FT	1 027	946
Série T	11 398 808	11 800 043
	676 497 627	674 627 249

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	12 327 230	23 661 286
Série F	32 355	31 466
Série FT	25	40
Série T	209 728	428 085
	12 569 338	24 120 877

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(3 694 450)	(4 683 113)
Série F	(13 669)	(19 954)
Série FT	(14)	(11)
Série T	(83 274)	(66 289)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	-	(1)
Série T	-	(14 716)
Remboursement de capital		
Série FT	(2)	(4)
Série T	(98 186)	(109 456)
	(3 889 595)	(4 893 544)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	68 541 442	63 336 723
Série F	137 795	830 362
Série T	1 081 725	1 067 003
Distributions réinvesties		
Série A	3 673 325	4 653 753
Série F	10 770	15 184
Série FT	16	16
Série T	112 741	126 770
Paiement au rachat		
Série A	(84 276 586)	(77 336 627)
Série F	(417 344)	(82 704)
Série T	(892 223)	(1 532 825)
	(12 028 339)	(8 922 345)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(3 429 039)	9 632 022
Série F	(250 093)	774 354
Série FT	25	40
Série T	330 511	(101 428)
	(3 348 596)	10 304 988

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	660 209 558	671 900 087
Série F	1 209 102	1 332 549
Série FT	1 052	986
Série T	11 729 319	11 698 615
	673 149 031	684 932 237

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	12 569 338	24 120 877
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 761 716)	1 203 344
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 849 947)	(19 831 599)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(11 700 099)	(11 390 334)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(8 184 002)	(5 188 001)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	30 105 999	25 207 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 682)	(2 430)
Charges à payer et autres montants à payer	894 862	965 016
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	17 072 753	15 083 873
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	69 821 807	63 587 939
Montant payé au rachat de parts rachetables	(85 752 416)	(78 086 586)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(72 732)	(121 655)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(16 003 341)	(14 620 302)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 069 412	463 571
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	738 497	860 741
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 807 909	1 324 312
Intérêts versés ¹⁾	83	119
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	29 663	24 524

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Portefeuille de revenu Sélection Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 8,0 %			
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	1 053 516	7 594 149	8 267 783
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	370 965	7 058 411	6 796 044
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	257 179	18 187 870	23 246 995
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	84 172	9 570 321	15 408 018
		42 410 751	53 718 840
Fonds de titres à revenu fixe – 75,0 %			
Fonds d'obligations canadiennes			
Dynamique, série O	34 036 926	172 876 322	151 290 729
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	9 491 333	26 979 866	25 283 012
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	15 338 570	140 868 791	124 380 467
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	10 359 222	141 332 032	127 710 562
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	7 400 714	80 795 431	76 004 594
		562 852 442	504 669 364
Fonds d'actions étrangères – 16,9 %			
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I			
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	3 664 302	63 682 185	78 488 626
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	1 191 776	24 644 468	28 355 442
	325 277	5 582 185	6 748 041
		93 908 838	113 592 109
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		699 172 031	671 980 313
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			1 168 718
ACTIF NET – 100,0 %			673 149 031

Portefeuille de revenu Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une combinaison de flux de revenu stables et de gains en capital éventuels. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous ou par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 67 198 031 \$ (67 534 555 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	8,0	8,0
Fonds de titres à revenu fixe	75,0	75,0
Fonds d'actions étrangères	16,9	16,8

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	671 980 313	–	–	671 980 313
	671 980 313	–	–	671 980 313
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	675 345 550	–	–	675 345 550
	675 345 550	–	–	675 345 550

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	151 290 729	7,3
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	25 283 012	4,0
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	124 380 467	3,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	78 488 626	2,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	76 004 594	1,8
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	6 748 041	1,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	127 710 562	1,6
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	28 355 442	1,5
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	8 267 783	1,4
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	15 408 018	1,1
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	6 796 044	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	23 246 995	0,2
	671 980 313	

Portefeuille de revenu Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes		
Dynamique, série O	152 112 056	6,5
Fonds d'obligations à haut rendement		
Dynamique, série O	25 379 144	4,1
Fonds d'obligations à rendement total		
Dynamique, série O	125 138 158	3,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	78 072 176	3,0
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	6 803 136	1,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	76 058 550	1,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	128 442 726	1,6
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	28 907 327	1,6
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	8 482 653	1,5
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	15 306 509	1,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	6 838 774	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	23 804 341	0,2
	675 345 550	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 604 944 043	1 631 466 210
Trésorerie	4 052 819	1 058 931
Montant à recevoir pour la vente de titres	—	930 000
Souscriptions à recevoir	735 558	1 181 758
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	8 799	4 658
Total de l'actif	1 609 741 219	1 634 641 557
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	2 198 316	—
Montant à payer pour l'achat de titres	180 000	—
Rachats à payer	1 039 146	1 611 503
Charges à payer	69 354	—
Distributions à verser	53 579	2 477
Total du passif	3 540 395	1 613 980
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 606 200 824	1 633 027 577
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 575 321 354	1 603 512 814
Série F	7 509 266	7 075 285
Série FT	125 635	1 038
Série T	23 244 569	22 438 440
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	14,52	14,17
Série F	14,59	14,15
Série FT	14,53	14,40
Série T	13,93	13,90

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 462 634	1 632 498
Intérêts à distribuer	24 320 739	24 292 172
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	9 614 009	986 846
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	18 732 448	54 486 925
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	54 129 830	81 398 441
Autres revenus	3	5 410
Total des revenus (pertes), montant net	54 129 833	81 403 851
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	12 874 229	13 492 700
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	403 477	422 729
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	512	281
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 476 557	1 543 128
Total des charges	14 755 229	15 459 403
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	39 374 604	65 944 448
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	38 613 625	64 717 123
Série F	214 617	304 431
Série FT	2 570	43
Série T	543 792	922 851
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,35	0,54
Série F	0,42	0,61
Série FT	0,43	0,61
Série T	0,33	0,55
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	110 925 258	120 555 156
Série F	512 088	500 998
Série FT	5 977	70
Série T	1 639 544	1 690 463

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 603 512 814	1 637 932 426
Série F	7 075 285	6 664 399
Série FT	1 038	952
Série T	22 438 440	22 882 385
	1 633 027 577	1 667 480 162
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	38 613 625	64 717 123
Série F	214 617	304 431
Série FT	2 570	43
Série T	543 792	922 851
	39 374 604	65 944 448
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série FT	(1 407)	(9)
Série T	(164 430)	(105 341)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(3)
Série T	–	(79 950)
Remboursement de capital		
Série FT	(757)	(9)
Série T	(326 778)	(319 284)
	(493 372)	(504 596)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	116 231 379	104 395 300
Série F	1 927 977	862 383
Série FT	124 169	–
Série T	4 683 181	3 747 006
Distributions réinvesties		
Série FT	22	21
Série T	177 223	201 155
Paiement au rachat		
Série A	(183 036 464)	(165 823 327)
Série F	(1 708 613)	(1 016 531)
Série T	(4 106 859)	(4 137 042)
	(65 707 985)	(61 771 035)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(28 191 460)	3 289 096
Série F	433 981	150 283
Série FT	124 597	43
Série T	806 129	229 395
	(26 826 753)	3 668 817
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 575 321 354	1 641 221 522
Série F	7 509 266	6 814 682
Série FT	125 635	995
Série T	23 244 569	23 111 780
	1 606 200 824	1 671 148 979

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	39 374 604	65 944 448
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(9 614 009)	(986 846)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(18 732 448)	(54 486 925)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(25 731 376)	(25 880 153)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(5 469 999)	(4 562 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	87 180 000	82 244 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(4 141)	(4 413)
Charges à payer et autres montants à payer	2 267 670	2 503 693
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	69 270 301	64 771 804
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	121 265 382	107 239 004
Montant payé au rachat de parts rachetables	(187 276 770)	(168 288 916)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(265 025)	(397 331)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(66 276 413)	(61 447 243)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 993 888	3 324 561
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 058 931	8 036
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	4 052 819	3 332 597
Intérêts versés ¹⁾	512	281
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	47 854	40 105

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 12,0 %			
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	3 977 519	28 348 608	31 214 771
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	1 091 434	19 554 061	19 994 960
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	968 842	56 499 774	87 575 895
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	293 988	32 253 485	53 815 825
	136 655 928	192 601 451	
Fonds de titres à revenu fixe – 65,1 %			
Fonds d'obligations canadiennes			
Dynamique, série O	57 803 365	292 087 799	256 930 179
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	19 664 158	56 087 996	52 381 385
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	39 683 997	359 553 306	321 797 531
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	20 901 126	280 724 662	257 673 267
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	15 316 945	165 873 951	157 303 491
	1 154 327 714	1 046 085 853	
Fonds d'actions étrangères – 22,8 %			
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I			
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	10 247 077	169 807 424	219 490 333
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	5 339 162	103 949 378	127 032 548
	951 236	14 037 962	19 733 858
	287 794 764	366 256 739	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 578 778 406	1 604 944 043	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %		1 256 781	
ACTIF NET – 100,0 %		1 606 200 824	

Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 160 494 404 \$ (163 146 621 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	12,0	12,0
Fonds de titres à revenu fixe	65,1	65,1
Fonds d'actions étrangères	22,8	22,8

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 604 944 043	–	–	1 604 944 043
	1 604 944 043	–	–	1 604 944 043
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 631 466 210	–	–	1 631 466 210
	1 631 466 210	–	–	1 631 466 210

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	256 930 179	12,3
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	321 797 531	9,3
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	52 381 385	8,3
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	219 490 333	8,2
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	127 032 548	6,7
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	31 214 771	5,5
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	19 733 858	5,2
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	53 815 825	3,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	157 303 491	3,7
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	257 673 267	3,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	19 994 960	2,5
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	87 575 895	0,6
	1 604 944 043	

Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes		
Dynamique, série O	261 369 414	11,2
Fonds d'obligations à rendement total		
Dynamique, série O	327 040 101	9,5
Fonds d'obligations à haut rendement		
Dynamique, série O	53 518 094	8,7
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	220 418 117	8,5
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	131 789 740	7,3
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	32 674 876	5,8
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	20 596 162	5,7
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	53 172 892	4,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	159 084 981	3,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	261 448 226	3,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	20 428 307	2,5
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	89 925 300	0,6
	1 631 466 210	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	3 745 153 184	3 581 035 494
Trésorerie	6 039 550	1 535 310
Montant à recevoir pour la vente de titres	1 420 000	1 630 000
Souscriptions à recevoir	2 367 702	3 491 310
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	17 591	11 053
Total de l'actif	3 754 998 027	3 587 703 167
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	5 424 726	—
Montant à payer pour l'achat de titres	—	190 000
Rachats à payer	3 022 723	3 853 599
Charges à payer	160 485	—
Distributions à verser	147 057	3 220
Total du passif	8 754 991	4 046 819
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 746 243 036	3 583 656 348
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	3 678 536 853	3 522 190 645
Série F	19 373 732	18 032 515
Série FT	8 878	1 062
Série T	48 323 573	43 432 126
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	19,24	18,51
Série F	19,38	18,54
Série FT	14,72	14,45
Série T	14,56	14,37

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	4 318 276	4 283 225
Intérêts à distribuer	43 315 149	39 355 946
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	19 446 452	9 577 097
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	110 889 342	149 310 299
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	177 969 219	202 526 567
Autres revenus	5	4 722
Total des revenus (pertes), montant net	177 969 224	202 531 289
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	31 123 893	29 188 666
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	918 106	860 681
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	—	68
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 529 139	3 313 883
Total des charges	35 571 592	33 363 863
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	142 397 632	169 167 426
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	139 822 152	166 369 023
Série F	805 125	805 774
Série FT	525	1 610
Série T	1 769 830	1 991 019
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,73	0,87
Série F	0,83	0,96
Série FT	0,69	0,77
Série T	0,55	0,71
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	191 283 729	191 119 721
Série F	967 963	836 288
Série FT	761	2 081
Série T	3 201 082	2 813 949

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 522 190 645	3 257 948 229
Série F	18 032 515	13 637 963
Série FT	1 062	28 348
Série T	43 432 126	38 940 723
	3 583 656 348	3 310 555 263

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	139 822 152	166 369 023
Série F	805 125	805 774
Série FT	525	1 610
Série T	1 769 830	1 991 019
	142 397 632	169 167 426

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	–	(171)
Série T	(236 550)	(162 129)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(29)
Série T	–	(67 673)
Remboursement de capital		
Série FT	(304)	(581)
Série T	(969 459)	(821 011)
	(1 206 313)	(1 051 594)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	342 305 140	266 264 440
Série F	4 383 302	5 616 812
Série FT	26 550	–
Série T	11 824 189	5 249 852
Distributions réinvesties		
Série FT	304	781
Série T	390 722	405 538
Paiement au rachat		
Série A	(325 781 084)	(266 289 543)
Série F	(3 847 210)	(3 398 450)
Série FT	(19 259)	–
Série T	(7 887 285)	(6 180 938)
	21 395 369	1 668 492

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	156 346 208	166 343 920
Série F	1 341 217	3 024 136
Série FT	7 816	1 610
Série T	4 891 447	414 658
	162 586 688	169 784 324

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	3 678 536 853	3 424 292 149
Série F	19 373 732	16 662 099
Série FT	8 878	29 958
Série T	48 323 573	39 355 381
	3 746 243 036	3 480 339 587

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	142 397 632	169 167 426
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(19 446 452)	(9 577 097)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(110 889 342)	(149 310 299)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(47 521 896)	(43 553 506)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(51 629 999)	(29 900 002)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	65 390 000	60 647 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(6 538)	(8 636)
Charges à payer et autres montants à payer	5 585 211	5 497 086
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(16 121 384)	2 961 972
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	353 482 427	271 409 339
Montant payé au rachat de parts rachetables	(332 185 352)	(268 435 725)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(671 451)	(784 387)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	20 625 624	2 189 227
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	4 504 240	5 151 199
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 535 310	1 398 808
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 039 550	6 550 007
Intérêts versés ¹⁾	–	68
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	104 991	77 030

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 20,1 %			
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	18 532 288	132 832 258	145 437 692
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	5 961 089	105 746 045	109 206 555
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 895 329	162 122 981	261 715 444
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	1 291 508	139 029 979	236 416 540
	539 731 263	752 776 231	
Fonds de titres à revenu fixe – 44,8 %			
Fonds d'obligations canadiennes			
Dynamique, série O	56 940 843	283 987 762	253 096 351
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	63 664 339	178 837 365	169 589 065
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	72 097 048	646 677 843	584 634 958
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	33 919 878	451 333 297	418 171 044
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	24 692 132	267 770 539	253 585 731
	1 828 606 806	1 679 077 149	
Fonds d'actions étrangères – 35,1 %			
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O			
	1 846 397	50 945 003	55 465 218
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	28 593 813	473 495 338	612 473 760
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	23 609 606	442 565 509	561 733 908
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	4 031 087	55 922 898	83 626 918
	1 022 928 748	1 313 299 804	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	3 391 266 817	3 745 153 184	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			1 089 852
ACTIF NET – 100,0 %			3 746 243 036

Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à maintenir un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une légère préférence pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 374 515 318 \$ (358 103 549 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	20,1	20,1
Fonds de titres à revenu fixe	44,8	44,9
Fonds d'actions étrangères	35,1	34,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	3 745 153 184	–	–	3 745 153 184
	3 745 153 184	–	–	3 745 153 184
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	3 581 035 494	–	–	3 581 035 494
	3 581 035 494	–	–	3 581 035 494

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	561 733 908	29,4
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	169 589 065	26,9
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	145 437 692	25,5
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	612 473 760	22,9
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	83 626 918	22,2
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	584 634 958	17,0
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	236 416 540	16,6
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	109 206 555	13,4
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	253 096 351	12,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	253 585 731	5,9
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	418 171 044	5,3
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	55 465 218	2,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	261 715 444	1,8
	3 745 153 184	

Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	544 200 341	30,2
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	162 628 995	26,5
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	145 303 570	25,8
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	81 795 256	22,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	574 945 280	22,3
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	218 626 456	17,6
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	561 334 611	16,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	104 848 169	12,8
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	242 221 101	10,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	241 461 795	5,7
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	400 919 657	4,9
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	49 621 371	2,4
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	253 128 892	1,8
	3 581 035 494	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	3 574 105 199	3 263 263 854
Trésorerie	8 241 759	2 612 340
Souscriptions à recevoir	3 536 617	5 575 473
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	20 378	11 937
Total de l'actif	3 585 903 953	3 271 463 604
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	5 435 401	–
Montant à payer pour l'achat de titres	862 000	2 696 000
Rachats à payer	1 783 516	2 575 879
Charges à payer	151 808	–
Distributions à verser	63 036	1 814
Total du passif	8 295 761	5 273 693
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 577 608 192	3 266 189 911
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	3 526 756 589	3 221 664 263
Série F	24 089 130	22 701 347
Série FT	255 898	14 680
Série T	26 506 575	21 809 621
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	25,88	24,51
Série F	28,56	26,90
Série FT	15,37	14,84
Série T	16,20	15,70

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	4 227 943	4 088 477
Intérêts à distribuer	21 155 629	17 934 036
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	8 005 986	6 605 507
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	187 526 452	187 727 842
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	220 916 010	216 355 862
Autres revenus	23	7 502
Total des revenus (pertes), montant net	220 916 033	216 363 364
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	30 832 854	26 864 718
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	858 569	748 107
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	–	71
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 346 301	2 916 008
Total des charges	35 038 178	30 529 469
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	185 877 855	185 833 895
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	183 207 662	183 270 133
Série F	1 412 078	1 405 666
Série FT	7 773	7 042
Série T	1 250 342	1 151 054
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,37	1,43
Série F	1,67	1,71
Série FT	0,71	1,45
Série T	0,84	0,96
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	134 201 638	127 956 356
Série F	843 670	822 807
Série FT	10 993	4 868
Série T	1 484 920	1 193 984

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 221 664 263	2 802 990 509
Série F	22 701 347	19 955 160
Série FT	14 680	123 935
Série T	21 809 621	17 725 967
	3 266 189 911	2 840 795 571
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	183 207 662	183 270 133
Série F	1 412 078	1 405 666
Série FT	7 773	7 042
Série T	1 250 342	1 151 054
	185 877 855	185 833 895
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série FT	—	(400)
Série T	(100 447)	(44 569)
Remboursement de capital		
Série FT	(4 286)	(1 223)
Série T	(462 963)	(401 996)
	(567 696)	(448 188)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	393 988 935	263 181 348
Série F	5 089 011	3 060 877
Série FT	237 703	6 300
Série T	7 487 307	2 609 337
Distributions réinvesties		
Série FT	28	1 279
Série T	245 120	244 377
Paiement au rachat		
Série A	(272 104 271)	(211 587 304)
Série F	(5 113 306)	(3 828 228)
Série FT	—	(72 543)
Série T	(3 722 405)	(2 700 399)
	126 108 122	50 915 044
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	305 092 326	234 864 177
Série F	1 387 783	638 315
Série FT	241 218	(59 545)
Série T	4 696 954	857 804
	311 418 281	236 300 751
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 526 756 589	3 037 854 686
Série F	24 089 130	20 593 475
Série FT	255 898	64 390
Série T	26 506 575	18 583 771
	3 577 608 192	3 077 096 322

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	185 877 855	185 833 895
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(8 005 986)	(6 605 507)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(187 526 452)	(187 727 842)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(25 253 906)	(21 935 330)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(114 859 001)	(51 142 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	22 969 999	31 801 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(8 441)	(7 903)
Charges à payer et autres montants à payer	5 587 209	5 088 207
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(121 218 723)	(44 695 480)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	403 252 810	263 931 396
Montant payé au rachat de parts rachetables	(276 143 342)	(214 667 325)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(261 326)	(244 140)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	126 848 142	49 019 931
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 629 419	4 324 451
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 612 340	1 845 445
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	8 241 759	6 169 896
Intérêts versés ¹⁾	—	71
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	121 226	79 278

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Sélection Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 25,3 %			
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	7 041 924	125 825 993	129 007 339
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	10 472 100	125 869 987	175 569 997
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 848 711	166 308 880	257 501 501
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	1 881 054	182 464 049	344 335 612
		600 468 909	906 414 449
Fonds de titres à revenu fixe – 25,1 %			
Fonds d'obligations à haut rendement			
Dynamique, série O	50 738 486	141 926 811	135 157 178
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	44 231 108	391 764 962	358 670 054
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	21 826 049	287 164 922	269 075 902
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	13 147 527	140 894 226	135 023 783
		961 750 921	897 926 917
Fonds d'actions étrangères – 49,5 %			
Catégorie Croissance mondiale Power			
Dynamique, série O	3 398 597	90 307 030	102 092 832
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	30 472 877	519 019 663	652 722 939
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	35 146 360	670 527 834	836 223 282
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	8 615 111	123 857 879	178 724 780
		1 403 712 406	1 769 763 833
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		2 965 932 236	3 574 105 199
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			3 502 993
ACTIF NET – 100,0 %			3 577 608 192

Portefeuille de croissance Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à maintenir un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence marquée pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 357 410 520 \$ (326 326 385 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	25,3	25,2
Fonds de titres à revenu fixe	25,1	25,0
Fonds d'actions étrangères	49,5	49,7

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	3 574 105 199	–	–	3 574 105 199
	3 574 105 199	–	–	3 574 105 199
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	3 263 263 854	–	–	3 263 263 854
	3 263 263 854	–	–	3 263 263 854

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	178 724 780	47,4
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	836 223 282	43,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	652 722 939	24,4
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	344 335 612	24,1
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	135 157 178	21,4
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	175 569 997	16,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	129 007 339	15,8
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	358 670 054	10,4
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	102 092 832	4,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	269 075 902	3,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	135 023 783	3,2
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	257 501 501	1,8
	3 574 105 199	

Portefeuille de croissance Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	171 526 242	47,5
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	775 571 203	43,0
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	293 201 922	23,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	585 529 073	22,7
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	123 079 762	20,1
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	164 613 476	15,4
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	121 802 917	14,9
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	325 911 899	9,5
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	91 336 273	4,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	244 669 822	3,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	122 295 231	2,9
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	243 726 034	1,8
	3 263 263 854	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 266 635 061	1 140 373 043
Trésorerie	3 533 525	901 179
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	250 000
Souscriptions à recevoir	1 582 942	1 709 603
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	9 642	5 879
Total de l'actif	1 271 761 170	1 143 239 704
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	2 021 228	–
Montant à payer pour l'achat de titres	170 000	330 000
Rachats à payer	620 574	959 505
Charges à payer	75 335	–
Distributions à verser	5 552	280
Total du passif	2 892 689	1 289 785
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 268 868 481	1 141 949 919
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 251 990 551	1 126 470 085
Série F	13 080 666	11 593 538
Série FT	34 986	33 106
Série T	3 762 278	3 853 190
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	31,20	29,22
Série F	33,70	31,39
Série FT	15,71	14,99
Série T	17,86	17,08

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 806 571	1 700 543
Intérêts à distribuer	3 630 746	3 061 154
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	3 537 092	2 954 343
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	83 141 643	77 338 415
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	92 116 052	85 054 455
Autres revenus	2	843
Total des revenus (pertes), montant net	92 116 054	85 055 298
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	11 513 434	9 762 711
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	426 426	361 719
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 202 358	1 020 417
Total des charges	13 142 672	11 145 412
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	78 973 382	73 909 886
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	77 890 411	72 763 658
Série F	841 367	870 655
Série FT	2 461	2 481
Série T	239 143	273 092
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,97	1,95
Série F	2,26	2,32
Série FT	1,09	1,12
Série T	1,16	1,20
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	39 548 545	37 337 654
Série F	371 664	375 878
Série FT	2 251	2 206
Série T	205 284	227 133

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 126 470 085	956 427 445
Série F	11 593 538	10 973 060
Série FT	33 106	30 570
Série T	3 853 190	3 660 803
	1 141 949 919	971 091 878

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	77 890 411	72 763 658
Série F	841 367	870 655
Série FT	2 461	2 481
Série T	239 143	273 092
	78 973 382	73 909 886

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(209)	(157)
Série T	(1 330)	(1 679)
Remboursement de capital		
Série FT	(637)	(670)
Série T	(74 964)	(82 517)
	(77 140)	(85 023)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	146 574 431	100 669 222
Série F	2 957 196	1 634 089
Série FT	1 240	–
Série T	718 321	517 836
Distributions réinvesties		
Série FT	45	26
Série T	47 235	56 187
Paiement au rachat		
Série A	(98 944 376)	(73 640 665)
Série F	(2 311 435)	(2 716 259)
Série FT	(1 020)	–
Série T	(1 019 317)	(858 030)
	48 022 320	25 662 406

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	125 520 466	99 792 215
Série F	1 487 128	(211 515)
Série FT	1 880	1 680
Série T	(90 912)	(95 111)
	126 918 562	99 487 269

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	1 251 990 551	1 056 219 660
Série F	13 080 666	10 761 545
Série FT	34 986	32 250
Série T	3 762 278	3 565 692
	1 268 868 481	1 070 579 147

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	78 973 382	73 909 886
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(3 537 092)	(2 954 343)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(83 141 643)	(77 338 415)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(5 373 282)	(4 718 143)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(46 370 001)	(35 366 925)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	12 250 000	21 076 025
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(3 763)	(3 556)
Charges à payer et autres montants à payer	2 096 563	1 872 976
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(45 105 836)	(23 522 495)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	147 569 528	101 408 925
Montant payé au rachat de parts rachetables	(99 806 757)	(75 946 089)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(24 589)	(33 694)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	47 738 182	25 429 142
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 632 346	1 906 647
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	901 179	903 646
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	3 533 525	2 810 293
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	60 273	39 998

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 30,2 %			
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	3 031 663	55 077 060	55 539 756
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	4 409 473	54 229 504	73 927 012
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 220 107	76 889 345	110 288 250
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	780 911	75 838 763	142 949 270
	262 034 672	382 704 288	
Fonds de titres à revenu fixe – 10,0 %			
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	7 149 142	19 653 017	19 043 884
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	6 210 138	53 640 040	50 358 009
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	3 068 947	39 475 338	37 834 597
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	1 853 943	19 518 334	19 039 807
	132 286 729	126 276 297	
Fonds d'actions étrangères – 59,7 %			
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	2 769 016	76 382 508	83 180 414
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	12 952 276	226 111 751	277 435 151
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	13 355 665	255 219 763	317 765 996
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	3 821 210	58 385 459	79 272 915
	616 099 481	757 654 476	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 010 420 882	1 266 635 061	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %		2 233 420	
ACTIF NET – 100,0 %		1 268 868 481	

Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value à long terme du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions, et obtiendra une stabilité supplémentaire de placements dans des OPC de revenu, gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 126 663 506 \$ (114 037 304 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	30,2	30,3
Fonds de titres à revenu fixe	10,0	10,1
Fonds d'actions étrangères	59,7	59,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 266 635 061	–	–	1 266 635 061
	1 266 635 061	–	–	1 266 635 061
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 140 373 043	–	–	1 140 373 043
	1 140 373 043	–	–	1 140 373 043

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	79 272 915	21,0
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	317 765 996	16,7
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	277 435 151	10,4
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	142 949 270	10,0
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	55 539 756	6,8
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	73 927 012	6,8
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	83 180 414	3,9
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	19 043 884	3,0
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	50 358 009	1,5
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	110 288 250	0,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	37 834 597	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	19 039 807	0,4
	1 266 635 061	

Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation, série I	72 284 135	20,0
Fonds Scotia d'actions mondiales, série I	286 749 559	15,9
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	121 111 991	9,7
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	245 693 478	9,5
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	69 271 490	6,5
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	52 106 158	6,4
Catégorie Croissance mondiale Power Dynamique, série O	74 416 478	3,6
Fonds d'obligations à haut rendement Dynamique, série O	17 270 453	2,8
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	46 007 273	1,3
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	103 956 744	0,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	34 324 766	0,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	17 180 518	0,4
	1 140 373 043	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	516 798 559	546 636 090
Trésorerie	1 109 790	231 010
Montant à recevoir pour la vente de titres	209 000	668 000
Souscriptions à recevoir	73 044	99 224
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	2 628	1 052
Total de l'actif	518 193 021	547 635 376
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	777 978	–
Rachats à payer	451 411	898 560
Charges à payer	22 714	–
Distributions à verser	19 317	–
Total du passif	1 271 420	898 560
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	516 921 601	546 736 816
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	507 428 396	536 858 584
Série F	1 377 931	1 555 787
Série FT	1 034	19 402
Série T	8 114 240	8 303 043
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	11,20	11,09
Série F	9,83	9,74
Série FT	14,39	14,30
Série T	13,71	13,70

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	499 063	585 975
Intérêts à distribuer	10 055 813	9 659 030
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 813 538	(2 677 225)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 654 958	17 750 743
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	14 023 372	25 318 523
Autres revenus	–	295
Total des revenus (pertes), montant net	14 023 372	25 318 818
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	4 615 604	5 132 022
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	132 079	146 894
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	512	300
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	529 370	587 847
Total des charges	5 278 019	5 867 628
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	8 745 353	19 451 190
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	8 575 267	19 100 789
Série F	29 922	72 058
Série FT	417	714
Série T	139 747	277 629
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,18	0,36
Série F	0,21	0,37
Série FT	0,34	0,53
Série T	0,23	0,43
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	46 805 981	53 651 085
Série F	144 739	194 226
Série FT	1 228	1 355
Série T	605 674	638 809

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	536 858 584	581 817 600
Série F	1 555 787	1 814 477
Série FT	19 402	18 502
Série T	8 303 043	8 391 755
	546 736 816	592 042 334

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	8 575 267	19 100 789
Série F	29 922	72 058
Série FT	417	714
Série T	139 747	277 629
	8 745 353	19 451 190

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(3 554 117)	(3 964 786)
Série F	(17 344)	(25 518)
Série FT	(209)	(178)
Série T	(56 363)	(39 953)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(72)
Série T	–	(37 316)
Remboursement de capital		
Série FT	(48)	(54)
Série T	(79 332)	(66 212)
	(3 707 413)	(4 134 089)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	15 829 974	16 394 362
Série F	264 924	496 833
Série T	1 812 531	500 714
Distributions réinvesties		
Série A	3 518 397	3 926 936
Série F	17 344	25 084
Série FT	16	16
Série T	69 660	78 353
Paiement au rachat		
Série A	(53 799 709)	(55 513 665)
Série F	(472 702)	(490 736)
Série FT	(18 544)	–
Série T	(2 075 046)	(633 355)
	(34 853 155)	(35 215 458)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(29 430 188)	(20 056 364)
Série F	(177 856)	77 721
Série FT	(18 368)	426
Série T	(188 803)	79 860
	(29 815 215)	(19 898 357)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	507 428 396	561 761 236
Série F	1 377 931	1 892 198
Série FT	1 034	18 928
Série T	8 114 240	8 471 615
	516 921 601	572 143 977

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 745 353	19 451 190
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 813 538)	2 677 225
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 654 958)	(17 750 743)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(10 540 173)	(10 231 279)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 806 998)	(50 001)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	46 112 199	44 971 900
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 576)	(1 448)
Charges à payer et autres montants à payer	800 692	939 448
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	39 841 001	40 006 292
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	17 621 074	16 519 681
Montant payé au rachat de parts rachetables	(56 500 616)	(55 451 311)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(82 679)	(166 812)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(38 962 221)	(39 098 442)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	878 780	907 850
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	231 010	232 569
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 109 790	1 140 419
Intérêts versés ¹⁾	512	300
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	13 127	12 279

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 10,0 %			
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	289 077	4 768 093	5 295 861
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	458 971	5 838 685	7 694 879
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	129 751	4 202 232	5 155 231
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	311 938	18 243 940	28 196 773
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	28 398	3 147 487	5 198 404
		36 200 437	51 541 148
Fonds de titres à revenu fixe – 75,1 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	6 935 600	68 534 527	58 365 153
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	39 189 102	198 576 770	174 191 640
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	14 368 500	129 841 151	116 514 163
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	1 892 797	20 264 005	19 438 839
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 068 567	20 950 448	19 489 415
		438 166 901	387 999 210
Fonds d'actions étrangères – 14,9 %			
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	648 179	11 998 357	15 523 183
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	235 685	4 175 998	5 004 509
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	678 750	10 803 633	15 490 636
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	225 099	12 463 071	15 469 126
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	224 141	11 421 816	20 607 518
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	38 845	5 171 290	5 163 229
		56 034 165	77 258 201
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		530 401 503	516 798 559
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			123 042
ACTIF NET – 100,0 %			516 921 601

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds est de procurer une combinaison de flux de revenu stables et de gains en capital éventuels. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (100,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 51 679 856 \$ (54 663 609 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	10,0	10,0
Fonds de titres à revenu fixe	75,1	75,1
Fonds d'actions étrangères	14,9	14,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	516 798 559	–	–	516 798 559
	516 798 559	–	–	516 798 559
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	546 636 090	–	–	546 636 090
	546 636 090	–	–	546 636 090

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes		
Dynamique, série O	174 191 640	8,4
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	58 365 153	6,4
Fonds d'obligations à rendement total		
Dynamique, série O	116 514 163	3,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	19 489 415	2,4
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	15 523 183	1,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	5 295 861	0,7
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	7 694 879	0,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	19 438 839	0,5
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	20 607 518	0,5
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	5 198 404	0,4
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	5 004 509	0,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	5 163 229	0,3
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	28 196 773	0,2
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	15 490 636	0,2
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	15 469 126	0,2
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	5 155 231	0,1
	516 798 559	

Portefeuille de revenu Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds d'obligations canadiennes		
Dynamique, série O	184 667 360	7,9
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	61 395 837	6,5
Fonds d'obligations à rendement total		
Dynamique, série O	123 245 806	3,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	20 544 936	2,7
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	16 597 111	1,2
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	8 205 137	0,8
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	5 540 129	0,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	20 547 695	0,5
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	21 209 354	0,5
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	5 490 274	0,4
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	5 516 879	0,3
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	16 144 178	0,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	5 496 479	0,3
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	30 233 336	0,2
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	16 357 589	0,2
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	5 443 990	0,1
	546 636 090	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	911 918 362	953 001 457
Trésorerie	2 165 875	471 666
Montant à recevoir pour la vente de titres	236 000	700 000
Souscriptions à recevoir	118 420	576 242
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 554	1 762
Total de l'actif	914 443 211	954 751 127
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 448 028	–
Rachats à payer	514 910	1 124 629
Charges à payer	39 739	–
Distributions à verser	8 806	306
Total du passif	2 011 483	1 124 935
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	912 431 728	953 626 192
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	901 573 062	942 920 646
Série F	6 295 991	6 461 446
Série FT	128 003	124 259
Série T	4 434 672	4 119 841
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	14,74	14,39
Série F	14,97	14,53
Série FT	14,33	14,21
Série T	13,02	13,01

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 027 150	1 222 507
Intérêts à distribuer	14 140 743	14 339 159
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	8 470 588	(724 418)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	8 592 986	36 930 282
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	32 231 467	51 767 530
Autres revenus	–	2 962
Total des revenus (pertes), montant net	32 231 467	51 770 492
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	8 556 762	9 600 467
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	232 137	260 372
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	408	1 663
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	991 217	1 116 476
Total des charges	9 780 978	10 979 543
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	22 450 489	40 790 949
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	22 152 817	40 239 737
Série F	190 227	283 477
Série FT	3 744	5 134
Série T	103 701	262 601
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,35	0,55
Série F	0,44	0,61
Série FT	0,42	0,61
Série T	0,32	0,53
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	63 320 396	73 751 962
Série F	431 944	463 339
Série FT	8 821	8 450
Série T	324 531	499 549

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	942 920 646	1 038 917 048
Série F	6 461 446	6 370 033
Série FT	124 259	114 260
Série T	4 119 841	6 629 059
	953 626 192	1 052 030 400

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	22 152 817	40 239 737
Série F	190 227	283 477
Série FT	3 744	5 134
Série T	103 701	262 601
	22 450 489	40 790 949

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(1 547)	(913)
Série T	(5 599)	(17 342)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(672)
Série T	–	(40 892)
Remboursement de capital		
Série FT	(1 100)	(950)
Série T	(93 272)	(88 499)
	(101 518)	(149 268)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	25 994 819	23 349 103
Série F	520 744	1 233 607
Série T	703 879	320 962
Distributions réinvesties		
Série FT	2 647	2 535
Série T	43 211	59 381
Paiement au rachat		
Série A	(89 495 220)	(102 674 182)
Série F	(876 426)	(1 173 228)
Série T	(437 089)	(1 337 488)
	(63 543 435)	(80 219 310)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(41 347 584)	(39 085 342)
Série F	(165 455)	343 856
Série FT	3 744	5 134
Série T	314 831	(841 277)
	(41 194 464)	(39 577 629)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	901 573 062	999 831 706
Série F	6 295 991	6 713 889
Série FT	128 003	119 394
Série T	4 434 672	5 787 782
	912 431 728	1 012 452 771

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	22 450 489	40 790 949
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(8 470 588)	724 418
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(8 592 986)	(36 930 282)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(15 142 331)	(15 539 128)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(133 001)	–
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	73 885 999	91 668 399
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 792)	(3 543)
Charges à payer et autres montants à payer	1 487 767	1 751 115
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	65 482 557	82 461 928
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	27 148 621	23 628 281
Montant payé au rachat de parts rachetables	(90 889 809)	(104 133 219)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(47 160)	(551 093)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(63 788 348)	(81 056 031)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 694 209	1 405 897
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	471 666	493 914
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 165 875	1 899 811
Intérêts versés ¹⁾	408	1 663
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	22 770	18 995

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 12,0 %			
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	621 226	10 137 091	11 380 794
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	945 705	11 846 665	15 855 215
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	295 045	9 346 524	11 722 646
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	650 459	33 731 938	58 796 501
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	63 349	6 608 470	11 596 403
	71 670 688	109 351 559	
Fonds de titres à revenu fixe – 65,0 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	10 621 605	104 994 161	89 383 996
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	39 921 759	202 726 266	177 448 228
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	18 307 689	165 656 395	148 457 050
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	9 626 008	130 471 235	118 671 346
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	2 896 693	30 739 415	29 748 751
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	3 161 597	32 099 165	29 787 622
	666 686 637	593 496 993	
Fonds d'actions étrangères – 22,9 %			
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	1 789 222	32 400 798	42 849 907
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	525 554	9 983 396	11 159 562
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	1 914 032	30 693 777	43 682 608
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	664 187	36 405 382	45 643 818
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	591 340	29 768 846	54 367 656
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	85 513	8 340 067	11 366 259
	147 592 266	209 069 810	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		885 949 591	911 918 362
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			513 366
ACTIF NET – 100,0 %			912 431 728

Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 91 191 836 \$ (95 300 146 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	12,0	12,0
Fonds de titres à revenu fixe	65,0	65,1
Fonds d'actions étrangères	22,9	22,8

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	911 918 362	–	–	911 918 362
	911 918 362	–	–	911 918 362
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	953 001 457	–	–	953 001 457
	953 001 457	–	–	953 001 457

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	89 383 996	9,8
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	177 448 228	8,5
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	148 457 050	4,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	29 787 622	3,6
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	42 849 907	3,3
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	15 855 215	1,5
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	118 671 346	1,5
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	11 380 794	1,4
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	54 367 656	1,3
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	11 596 403	0,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	29 748 751	0,7
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	11 159 562	0,7
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	43 682 608	0,7
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	11 366 259	0,7
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	45 643 818	0,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	58 796 501	0,4
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	11 722 646	0,2
	911 918 362	

Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	93 090 401	9,9
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	185 974 217	8,0
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	155 324 131	4,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	30 907 083	4,0
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	45 829 797	3,4
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	16 687 410	1,6
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	11 978 759	1,5
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	124 398 691	1,5
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	55 438 731	1,3
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	12 003 421	1,0
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	44 739 945	0,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	31 097 384	0,7
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	11 945 046	0,7
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	47 469 864	0,7
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	12 067 491	0,7
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	62 177 867	0,4
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	11 871 219	0,2
	953 001 457	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 632 615 473	2 630 810 094
Trésorerie	6 513 835	1 205 244
Montant à recevoir pour la vente de titres	600 000	1 870 000
Souscriptions à recevoir	418 229	656 147
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	15 262	8 055
Total de l'actif	2 640 162 799	2 634 549 540
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	4 381 800	–
Rachats à payer	1 167 985	1 629 807
Charges à payer	90 742	–
Distributions à verser	25 379	864
Total du passif	5 665 906	1 630 671
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 634 496 893	2 632 918 869
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	2 601 634 611	2 602 822 743
Série F	23 064 502	20 279 808
Série FT	154 190	150 055
Série T	9 643 590	9 666 263
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	19,89	18,89
Série F	21,70	20,50
Série FT	14,89	14,42
Série T	14,71	14,34

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 410 145	3 446 223
Intérêts à distribuer	25 506 342	24 057 953
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	44 640 703	20 607 911
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	91 185 918	123 614 641
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	164 743 108	171 726 728
Autres revenus	–	3 203
Total des revenus (pertes), montant net	164 743 108	171 729 931
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	25 615 770	26 155 614
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	527 686	538 594
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 898 745	2 959 066
Total des charges	29 042 655	29 653 839
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	135 700 453	142 076 092
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	133 976 533	140 328 027
Série F	1 226 719	1 154 103
Série FT	9 042	4 563
Série T	488 159	589 399
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,00	0,96
Série F	1,20	1,14
Série FT	0,85	0,61
Série T	0,77	0,78
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	134 364 257	146 240 893
Série F	1 024 944	1 012 568
Série FT	10 660	7 422
Série T	634 582	758 958

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 602 822 743	2 623 855 505
Série F	20 279 808	19 320 683
Série FT	150 055	959
Série T	9 666 263	11 598 082
	2 632 918 869	2 654 775 229

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	133 976 533	140 328 027
Série F	1 226 719	1 154 103
Série FT	9 042	4 563
Série T	488 159	589 399
	135 700 453	142 076 092

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(2 420)	(857)
Série T	(60 758)	(9 790)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(791)
Série T	–	(72 482)
Remboursement de capital		
Série FT	(1 615)	(1 627)
Série T	(178 765)	(197 082)
	(243 558)	(282 629)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	67 247 953	59 001 955
Série F	5 536 663	2 146 902
Série FT	33 148	146 616
Série T	1 185 894	362 660
Distributions réinvesties		
Série FT	171	26
Série T	105 442	126 908
Paiement au rachat		
Série A	(202 412 618)	(177 227 459)
Série F	(3 978 688)	(2 478 193)
Série FT	(34 191)	(379)
Série T	(1 562 645)	(2 601 048)
	(133 878 871)	(120 522 012)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(1 188 132)	22 102 523
Série F	2 784 694	822 812
Série FT	4 135	147 551
Série T	(22 673)	(1 801 435)
	1 578 024	21 271 451

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	2 601 634 611	2 645 958 028
Série F	23 064 502	20 143 495
Série FT	154 190	148 510
Série T	9 643 590	9 796 647
	2 634 496 893	2 676 046 680

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	135 700 453	142 076 092
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(44 640 703)	(20 607 911)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(91 185 918)	(123 614 641)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(28 828 758)	(27 428 311)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(939 999)	(8 904 180)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	165 059 999	158 449 800
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(7 207)	(8 813)
Charges à payer et autres montants à payer	4 472 542	4 815 168
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	139 630 409	124 777 204
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	68 596 173	59 547 951
Montant payé au rachat de parts rachetables	(202 804 561)	(179 343 455)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(113 430)	(335 311)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(134 321 818)	(120 130 815)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 308 591	4 646 389
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 205 244	1 386 846
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 513 835	6 033 235
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	80 524	67 050

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 20,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	3 641 639	37 644 344	52 161 744
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	4 305 543	69 888 928	78 877 121
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	4 680 763	58 103 373	78 475 329
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	1 348 938	42 647 211	53 595 587
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 038 274	99 041 694	184 244 317
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	439 219	45 886 692	80 401 109
		353 212 242	527 755 207
Fonds de titres à revenu fixe – 39,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	18 785 037	185 444 696	158 081 723
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	47 183 127	241 131 859	209 724 282
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	19 440 714	176 035 893	157 644 752
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	25 601 822	343 732 582	315 624 385
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	10 274 125	108 255 674	105 514 235
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	11 224 017	113 573 847	105 749 323
		1 168 174 551	1 052 338 700
Fonds d'actions étrangères – 40,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	6 131 326	60 893 328	59 606 303
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	3 383 761	51 400 135	66 293 972
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	6 858 615	98 623 441	164 256 282
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	2 415 046	45 770 131	51 280 842
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	7 259 268	114 726 592	165 673 199
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	1 722 566	88 678 752	118 376 980
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	1 712 405	64 988 467	157 438 136
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	845 673	53 817 407	112 405 114
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	3 139 315	76 523 149	105 672 798
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	3 676 754	50 882 170	51 517 940
		706 303 572	1 052 521 566
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		2 227 690 365	2 632 615 473
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			1 881 420
ACTIF NET – 100,0 %			2 634 496 893

Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une légère préférence pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 263 261 547 \$ (263 081 009 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	20,0	20,0
Fonds de titres à revenu fixe	39,9	40,0
Fonds d'actions étrangers	40,0	39,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	2 632 615 473	–	–	2 632 615 473
	2 632 615 473	–	–	2 632 615 473
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	2 630 810 094	–	–	2 630 810 094
	2 630 810 094	–	–	2 630 810 094

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	105 672 798	30,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	66 293 972	18,2
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	158 081 723	17,3
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	59 606 303	16,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	105 749 323	12,8
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	164 256 282	12,6
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	209 724 282	10,1
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	78 877 121	9,7
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	52 161 744	9,0
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	51 517 940	8,6
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	78 475 329	7,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	112 405 114	6,9
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	80 401 109	5,6
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	157 644 752	4,6
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	315 624 385	4,0
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	157 438 136	3,7
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	51 280 842	3,3
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	165 673 199	2,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	105 514 235	2,5
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	118 376 980	1,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	184 244 317	1,3
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	53 595 587	1,0
	2 632 615 473	

Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	103 212 849	23,6
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	58 178 722	17,4
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	158 205 346	16,8
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	65 463 285	14,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	105 197 799	13,6
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	167 586 251	12,4
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	79 139 050	9,7
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	52 711 996	9,1
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	210 584 150	9,0
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	53 297 252	7,9
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	79 113 177	7,4
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	79 325 478	6,4
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	113 281 815	6,1
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	157 900 598	4,6
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	316 292 637	3,8
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	154 321 618	3,6
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	163 464 150	3,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	51 988 300	2,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	105 003 496	2,5
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	118 956 262	1,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	184 937 932	1,3
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	52 647 931	1,0
	2 630 810 094	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	3 182 516 953	3 136 230 076
Trésorerie	6 283 188	1 272 393
Montant à recevoir pour la vente de titres	2 561 000	2 765 000
Souscriptions à recevoir	578 532	1 019 024
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	18 425	9 789
Total de l'actif	3 191 958 098	3 141 296 282
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	5 538 996	—
Rachats à payer	3 193 904	2 171 172
Charges à payer	109 207	—
Distributions à verser	8 655	899
Total du passif	8 850 762	2 172 071
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 183 107 336	3 139 124 211
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	3 138 537 927	3 095 549 630
Série F	40 716 093	39 600 143
Série FT	1 157	1 080
Série T	3 852 159	3 973 358
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	26,64	25,01
Série F	30,15	28,14
Série FT	15,38	14,72
Série T	15,60	15,00

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	4 433 571	4 383 535
Intérêts à distribuer	21 176 440	19 144 426
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	55 040 480	39 880 279
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	157 938 328	170 089 311
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	238 588 819	233 497 551
Autres revenus	2	2 141
Total des revenus (pertes), montant net	238 588 821	233 499 692
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	32 414 127	32 352 046
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	636 436	635 019
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	3 509 342	3 498 616
Total des charges	36 560 359	36 486 246
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	202 028 462	197 013 446
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	198 983 165	194 155 902
Série F	2 801 073	2 567 530
Série FT	77	68
Série T	244 147	289 946
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,64	1,49
Série F	2,02	1,80
Série FT	1,04	0,97
Série T	0,99	0,93
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	120 979 974	130 565 033
Série F	1 388 460	1 423 578
Série FT	74	70
Série T	245 395	313 085

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 095 549 630	3 066 478 005
Série F	39 600 143	36 764 936
Série FT	1 080	969
Série T	3 973 358	4 542 606
	3 139 124 211	3 107 786 516
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	198 983 165	194 155 902
Série F	2 801 073	2 567 530
Série FT	77	68
Série T	244 147	289 946
	202 028 462	197 013 446
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série FT	(15)	–
Série T	(22 603)	–
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(4)
Série T	–	(19 763)
Remboursement de capital		
Série FT	(13)	(22)
Série T	(69 306)	(97 288)
	(91 937)	(117 077)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	81 761 229	67 319 819
Série F	5 751 603	5 071 597
Série T	509 175	301 513
Distributions réinvesties		
Série FT	28	26
Série T	40 422	51 374
Paiement au rachat		
Série A	(237 756 097)	(196 948 833)
Série F	(7 436 726)	(5 325 625)
Série T	(823 034)	(429 908)
	(157 953 400)	(129 960 037)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	42 988 297	64 526 888
Série F	1 115 950	2 313 502
Série FT	77	68
Série T	(121 199)	95 874
	43 983 125	66 936 332
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	3 138 537 927	3 131 004 893
Série F	40 716 093	39 078 438
Série FT	1 157	1 037
Série T	3 852 159	4 638 480
	3 183 107 336	3 174 722 848

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	202 028 462	197 013 446
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(55 040 480)	(39 880 279)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(157 938 328)	(170 089 311)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(25 501 069)	(23 434 327)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(531 999)	–
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	192 929 000	165 326 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(8 636)	(10 930)
Charges à payer et autres montants à payer	5 648 203	5 948 749
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	161 585 153	134 873 348
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	83 315 076	68 570 088
Montant payé au rachat de parts rachetables	(239 845 703)	(197 715 870)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(43 731)	(132 629)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(156 574 358)	(129 278 411)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	5 010 795	5 594 937
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 272 393	1 568 951
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 283 188	7 163 888
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	100 306	82 705
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	1	–

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 25,2 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	5 518 278	58 450 391	79 042 164
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	6 510 379	111 707 653	119 269 497
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	7 125 068	77 333 337	119 455 336
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	3 029 993	95 934 663	120 386 759
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 646 621	128 011 725	239 234 203
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	673 519	70 199 476	123 290 807
		541 637 245	800 678 766
Fonds de titres à revenu fixe – 24,8 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	13 853 764	136 894 486	116 583 581
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	17 612 792	91 309 608	78 287 100
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	14 498 029	131 100 728	117 564 519
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	22 351 229	299 762 526	275 550 419
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	7 758 617	82 363 188	79 680 218
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	12 972 233	131 725 819	122 220 488
		873 156 355	789 886 325
Fonds d'actions étrangères – 50,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	9 835 285	99 275 673	95 614 704
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	4 905 350	81 036 556	96 104 634
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	11 315 988	167 183 749	271 005 455
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	4 020 940	84 645 461	85 380 236
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	5 966 407	92 417 845	136 167 126
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	1 855 975	95 021 779	127 545 037
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	2 419 466	88 731 726	222 445 213
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	2 407 695	192 479 506	320 025 996
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	4 270 721	103 509 233	143 757 168
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	6 701 944	92 246 382	93 906 293
		1 096 547 910	1 591 951 862
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		2 511 341 510	3 182 516 953
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			590 383
ACTIF NET – 100,0 %			3 183 107 336

Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence marquée pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 318 251 695 \$ (313 623 008 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	25,2	25,0
Fonds de titres à revenu fixe	24,8	24,9
Fonds d'actions étrangers	50,0	49,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	3 182 516 953	–	–	3 182 516 953
	3 182 516 953	–	–	3 182 516 953
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	3 136 230 076	–	–	3 136 230 076
	3 136 230 076	–	–	3 136 230 076

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	143 757 168	41,5
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	95 614 704	27,2
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	96 104 634	26,4
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	271 005 455	20,8
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	320 025 996	19,7
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	93 906 293	15,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	122 220 488	14,8
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	119 269 497	14,6
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	79 042 164	13,6
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	116 583 581	12,8
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	119 455 336	11,0
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	123 290 807	8,6
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	85 380 236	5,5
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	222 445 213	5,2
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	78 287 100	3,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	275 550 419	3,5
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	117 564 519	3,4
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	120 386 759	2,2
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	136 167 126	2,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	79 680 218	1,9
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	239 234 203	1,7
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	127 545 037	1,7
	3 182 516 953	

Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	138 745 469	31,8
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	92 006 485	27,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	94 146 320	20,3
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	271 180 686	20,0
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	317 927 041	17,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	118 261 317	15,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	117 695 648	14,4
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	95 001 016	14,0
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	78 826 822	13,6
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	115 983 834	12,3
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	117 759 071	11,0
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	118 019 811	9,5
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	214 514 984	5,0
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	85 116 721	4,7
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	117 139 564	3,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	275 726 923	3,4
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	77 872 478	3,3
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	133 012 149	2,5
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	117 470 497	2,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	77 701 832	1,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	236 206 194	1,7
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	125 915 214	1,7
	3 136 230 076	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	933 543 436	911 350 652
Trésorerie	1 940 199	705 758
Montant à recevoir pour la vente de titres	730 000	110 000
Souscriptions à recevoir	404 228	282 086
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	5 771	2 899
Total de l'actif	936 623 634	912 451 395
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 690 189	–
Rachats à payer	552 287	519 359
Charges à payer	40 097	–
Distributions à verser	923	20
Total du passif	2 283 496	519 379
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	934 340 138	911 932 016
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	915 364 628	895 190 775
Série F	17 423 677	15 468 595
Série FT	44 074	1 098
Série T	1 507 759	1 271 548
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	32,20	29,85
Série F	37,53	34,60
Série FT	15,86	14,98
Série T	17,83	16,89

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 534 597	1 520 131
Intérêts à distribuer	3 109 528	2 598 654
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	16 640 288	11 976 857
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	60 682 032	58 417 475
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	81 966 445	74 513 117
Autres revenus	–	1 383
Total des revenus (pertes), montant net	81 966 445	74 514 500
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	9 941 052	9 824 863
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	233 082	230 260
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	221	56
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 025 352	1 011 194
Total des charges	11 200 161	11 066 938
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	70 766 284	63 447 562
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	69 353 834	62 231 658
Série F	1 310 269	1 122 540
Série FT	800	76
Série T	101 381	93 288
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	2,37	1,94
Série F	2,92	2,40
Série FT	0,64	1,09
Série T	1,29	1,13
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	29 258 882	31 996 170
Série F	447 984	468 207
Série FT	1 252	70
Série T	78 383	82 331

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	895 190 775	880 997 875
Série F	15 468 595	14 686 904
Série FT	1 098	978
Série T	1 271 548	1 388 282
	911 932 016	897 074 039

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	69 353 834	62 231 658
Série F	1 310 269	1 122 540
Série FT	800	76
Série T	101 381	93 288
	70 766 284	63 447 562

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(95)	–
Série T	(988)	–
Remboursement de capital		
Série FT	(436)	(26)
Série T	(28 535)	(30 573)
	(30 054)	(30 599)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	24 946 091	23 010 986
Série F	3 040 452	1 315 796
Série FT	42 176	–
Série T	158 815	81 820
Distributions réinvesties		
Série FT	531	26
Série T	25 493	26 922
Paiement au rachat		
Série A	(74 126 072)	(58 313 381)
Série F	(2 395 639)	(1 899 032)
Série T	(19 955)	(219 902)
	(48 328 108)	(35 996 765)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	20 173 853	26 929 263
Série F	1 955 082	539 304
Série FT	42 976	76
Série T	236 211	(48 445)
	22 408 122	27 420 198

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	915 364 628	907 927 138
Série F	17 423 677	15 226 208
Série FT	44 074	1 054
Série T	1 507 759	1 339 837
	934 340 138	924 494 237

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	70 766 284	63 447 562
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(16 640 288)	(11 976 857)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(60 682 032)	(58 417 475)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(4 610 464)	(4 090 555)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(829 999)	(199 999)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	59 950 000	46 528 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 872)	(2 851)
Charges à payer et autres montants à payer	1 730 286	1 809 472
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	49 680 915	37 097 297
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	25 152 944	23 143 025
Montant payé au rachat de parts rachetables	(73 596 291)	(59 061 985)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 127)	(3 644)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(48 446 474)	(35 922 604)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 234 441	1 174 693
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	705 758	660 864
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 940 199	1 835 557
Intérêts versés ¹⁾	221	56
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	30 789	25 378

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 30,4 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 949 128	21 141 608	27 918 730
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	2 296 992	39 694 250	42 080 667
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	2 535 625	28 269 783	42 511 016
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	1 099 082	34 762 608	43 668 401
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	940 611	54 755 386	85 023 967
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	234 871	24 415 054	42 994 166
		203 038 689	284 196 947
Fonds de titres à revenu fixe – 8,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	1 472 083	14 298 327	12 388 016
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	4 019 202	53 923 629	49 549 522
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	820 600	8 687 157	8 427 484
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	1 342 189	13 306 268	12 645 706
		90 215 381	83 010 728
Fonds d'actions étrangères – 60,6 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	3 428 166	35 391 928	33 327 261
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	1 820 261	29 425 187	35 662 184
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	4 130 396	62 471 042	98 918 450
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 516 814	31 167 583	32 207 871
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	2 191 200	34 070 146	50 008 228
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	617 995	31 785 607	42 469 390
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	793 675	28 583 219	72 970 322
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	877 966	74 480 108	116 697 496
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	1 474 552	35 822 542	49 635 027
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	2 457 895	33 959 424	34 439 532
		397 156 786	566 335 761
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		690 410 856	933 543 436
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			796 702
ACTIF NET – 100,0 %			934 340 138

Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value à long terme du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions, tout en recherchant la stabilité supplémentaire que lui procurent des investissements dans des OPC de revenu, gérés par d'autres gestionnaires d'OPC et par nous-mêmes.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (100,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 93 354 344 \$ (91 135 065 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	30,4	30,5
Fonds de titres à revenu fixe	8,9	8,9
Fonds d'actions étrangères	60,6	60,6

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	933 543 436	–	–	933 543 436
	933 543 436	–	–	933 543 436
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	911 350 652	–	–	911 350 652
	911 350 652	–	–	911 350 652

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	49 635 027	14,3
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	35 662 184	9,8
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	33 327 261	9,5
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	98 918 450	7,6
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	116 697 496	7,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	34 439 532	5,7
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	42 080 667	5,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	27 918 730	4,8
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	42 511 016	3,9
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	42 994 166	3,0
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	32 207 871	2,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	72 970 322	1,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	12 645 706	1,5
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	12 388 016	1,4
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	43 668 401	0,8
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	50 008 228	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	85 023 967	0,6
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	49 549 522	0,6
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	42 469 390	0,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	8 427 484	0,2
	933 543 436	

Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	47 399 854	10,9
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	31 830 242	9,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	34 201 854	7,4
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	98 160 494	7,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	113 858 675	6,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	34 871 096	5,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	41 656 334	5,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	27 884 258	4,8
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	41 746 117	3,9
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	41 559 481	3,3
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	32 089 709	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	12 157 919	1,6
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	69 939 015	1,6
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	12 063 627	1,3
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	48 357 607	0,9
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	41 682 169	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	83 167 741	0,6
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	49 162 590	0,6
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	41 692 956	0,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	7 868 914	0,2
	911 350 652	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	894 737 836	947 825 141
Trésorerie	1 293 584	147 077
Montant à recevoir pour la vente de titres	860 000	870 000
Souscriptions à recevoir	73 906	133 763
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 724	1 509
Total de l'actif	896 969 050	948 977 490
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 229 388	—
Rachats à payer	493 626	359 529
Charges à payer	23 547	—
Distributions à verser	212 836	5 962
Total du passif	1 959 397	365 491
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	895 009 653	948 611 999
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	777 185 663	821 864 434
Série F	2 421 651	2 316 644
Série FT	90 947	208 841
Série T	115 311 392	124 222 080
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	12,94	12,73
Série F	10,18	10,02
Série FT	14,68	14,54
Série T	14,37	14,34

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 024 240	1 145 991
Intérêts à distribuer	11 173 208	12 107 423
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	306 888	(4 638 454)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	13 577 888	39 196 793
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	26 082 224	47 811 753
Autres revenus	—	2 707
Total des revenus (pertes), montant net	26 082 224	47 814 460
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	7 344 752	8 468 263
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	137 948	159 193
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	2 785	1 813
Autres charges du Fonds	5 961	8 872
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	824 008	940 119
Total des charges	8 315 908	9 578 825
Charges absorbées par le gestionnaire	(797)	—
Charges, montant net	8 315 111	9 578 825
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	17 767 113	38 235 635
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	15 375 342	33 022 853
Série F	56 936	128 154
Série FT	1 933	6 991
Série T	2 332 902	5 077 637
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,25	0,45
Série F	0,24	0,29
Série FT	0,24	0,58
Série T	0,28	0,52
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	62 329 704	73 669 543
Série F	236 106	439 584
Série FT	8 114	12 121
Série T	8 428 681	9 857 197

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	821 864 434	927 786 536
Série F	2 316 644	3 186 828
Série FT	208 841	167 552
Série T	124 222 080	142 335 747
	948 611 999	1 073 476 663

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	15 375 342	33 022 853
Série F	56 936	128 154
Série FT	1 933	6 991
Série T	2 332 902	5 077 637
	17 767 113	38 235 635

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série A	(2 324 712)	(2 611 894)
Série F	(22 461)	(41 569)
Série FT	(601)	(1 340)
Série T	(768 882)	(453 616)
Remboursement de capital		
Série FT	(1 091)	(1 387)
Série T	(1 286 695)	(1 948 594)
	(4 404 442)	(5 058 400)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	26 344 239	22 043 738
Série F	723 340	3 150 499
Série T	5 966 157	4 276 692
Distributions réinvesties		
Série A	2 290 280	2 577 007
Série F	22 042	28 359
Série FT	1 382	2 727
Série T	880 271	1 116 784
Paiement au rachat		
Série A	(86 363 920)	(97 658 612)
Série F	(674 850)	(2 942 387)
Série FT	(119 517)	–
Série T	(16 034 441)	(16 430 494)
	(66 965 017)	(83 835 687)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(44 678 771)	(42 626 908)
Série F	105 007	323 056
Série FT	(117 894)	6 991
Série T	(8 910 688)	(8 361 591)
	(53 602 346)	(50 658 452)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	777 185 663	885 159 628
Série F	2 421 651	3 509 884
Série FT	90 947	174 543
Série T	115 311 392	133 974 156
	895 009 653	1 022 818 211

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 767 113	38 235 635
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(306 888)	4 638 454
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(13 577 888)	(39 196 793)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(12 173 880)	(13 231 845)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 004 037)	(191 129)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	81 159 999	97 476 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 215)	(3 262)
Charges à payer et autres montants à payer	1 252 935	1 520 192
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	72 115 139	89 247 252
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	32 070 862	25 073 761
Montant payé au rachat de parts rachetables	(102 035 900)	(110 879 798)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 003 594)	(1 434 143)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(70 968 632)	(87 240 180)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 146 507	2 007 072
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	147 077	(14 703)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 293 584	1 992 369
Intérêts versés ¹⁾	2 785	1 813
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	21 354	18 307

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 9,0 %			
1832 AM Canadian Dividend LP, série I	508 448	9 194 358	8 842 169
1832 AM Canadian Growth LP, série I	657 366	10 573 308	13 679 665
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	940 941	10 606 467	13 477 753
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	492 237	25 084 385	44 494 454
		55 458 518	80 494 041
Fonds de titres à revenu fixe – 72,5 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	8 095 974	81 594 557	68 130 054
S.E.C. G.A. 1832 d'obligations à rendement total, série I	9 617 843	129 769 459	129 261 889
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	18 401 481	250 018 429	226 857 139
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	6 002 940	63 591 540	63 837 069
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	6 170 305	65 868 875	63 368 418
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	10 223 321	105 922 116	97 712 459
		696 764 976	649 167 028
Fonds d'actions étrangères – 16,0 %			
S.E.C. G.A. 1832 d'actions mondiales à faible volatilité, série I	864 702	21 674 414	20 346 084
1832 AM International Equity LP, série I	1 544 220	16 392 526	17 578 164
1832 AM U.S. Dividend Growers LP, série I	346 024	13 121 061	13 700 204
S.E.C. G.A. 1832 d'actions américaines à faible volatilité, série I	791 236	18 082 415	20 133 160
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	417 111	7 395 242	8 934 437
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	203 087	26 156 517	26 993 872
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	781 714	9 585 426	10 953 219
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 087 913	11 341 870	13 372 632
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	1 083 764	10 914 097	10 861 919
		134 663 568	142 873 691
Fonds spécialisés – 2,5 %			
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	2 340 911	24 749 140	22 203 076
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		911 636 202	894 737 836
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			271 817
ACTIF NET – 100,0 %			895 009 653

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence marquée pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 89 473 784 \$ (94 782 514 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	9,0	9,0
Fonds de titres à revenu fixe	72,5	72,6
Fonds d'actions étrangères	16,0	16,0
Fonds spécialisés	2,5	2,3

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	894 737 836	–	–	894 737 836
	894 737 836	–	–	894 737 836
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	947 825 141	–	–	947 825 141
	947 825 141	–	–	947 825 141

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	129 261 889	9,9
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	68 130 054	7,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	97 712 459	6,2
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	20 346 084	4,9
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	17 578 164	4,7
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	63 837 069	4,6
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	20 133 160	4,6
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	10 861 919	4,0
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	8 842 169	3,7
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	226 857 139	2,9
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	13 700 204	2,5
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	13 679 665	2,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	13 477 753	2,3
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	10 953 219	1,8
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	13 372 632	1,8
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	26 993 872	1,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	63 368 418	1,5
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	22 203 076	1,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	44 494 454	0,3
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	8 934 437	0,3
	894 737 836	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	137 742 403	10,3
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	72 108 413	7,6
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	66 029 241	5,2
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	21 159 414	5,2
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	19 308 271	5,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	103 771 128	4,7
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	11 812 289	4,3
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	9 483 811	3,9
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	21 411 566	3,9
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	241 700 849	2,9
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	14 244 126	2,5
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	14 329 715	2,5
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	14 269 412	2,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	14 007 674	1,9
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	12 038 045	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	67 739 800	1,6
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	28 358 892	1,5
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	21 414 736	1,3
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	9 415 761	0,4
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	47 479 595	0,3
	947 825 141	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 555 293 638	1 638 493 737
Trésorerie	3 683 714	636 961
Montant à recevoir pour la vente de titres	180 000	1 270 000
Souscriptions à recevoir	604 815	257 611
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	7 561	3 727
Total de l'actif	1 559 769 728	1 640 662 036
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	2 261 872	—
Rachats à payer	914 770	1 096 295
Charges à payer	40 551	—
Distributions à verser	538 578	6 980
Total du passif	3 755 771	1 103 275
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 556 013 957	1 639 558 761
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 349 347 728	1 420 204 079
Série F	10 607 012	8 335 215
Série FT	1 079 524	927 067
Série T	194 979 693	210 092 400
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	14,75	14,31
Série F	10,53	10,17
Série FT	14,77	14,55
Série T	13,98	13,89

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 744 645	2 931 186
Intérêts à distribuer	15 894 895	16 949 646
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	6 559 435	(4 442 380)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	37 733 203	77 859 558
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	62 932 178	93 298 010
Autres revenus	—	9 433
Total des revenus (pertes), montant net	62 932 178	93 307 443
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	13 481 117	15 165 453
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	238 860	268 222
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 369	5 357
Autres charges du Fonds	15 794	19 282
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 506 001	1 692 100
Total des charges	15 243 595	17 150 979
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	47 688 583	76 156 464
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	41 236 606	65 801 684
Série F	352 774	281 918
Série FT	35 132	31 314
Série T	6 064 071	10 041 548
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,43	0,60
Série F	0,37	0,47
Série FT	0,50	0,57
Série T	0,42	0,59
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	95 015 069	110 588 519
Série F	953 642	600 066
Série FT	69 833	54 601
Série T	14 600 233	17 040 658

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 420 204 079	1 558 759 436
Série F	8 335 215	5 734 003
Série FT	927 067	393 488
Série T	210 092 400	237 863 495
	1 639 558 761	1 802 750 422

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	41 236 606	65 801 684
Série F	352 774	281 918
Série FT	35 132	31 314
Série T	6 064 071	10 041 548
	47 688 583	76 156 464

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(15 732)	(5 658)
Série T	(1 532 481)	(537 874)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(3 499)
Série T	–	(1 203 290)
Remboursement de capital		
Série FT	(5 595)	(7 186)
Série T	(3 173 751)	(3 771 491)
	(4 727 559)	(5 528 998)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	42 420 267	33 159 646
Série F	4 731 199	1 754 639
Série FT	214 723	741 045
Série T	6 841 442	8 301 755
Distributions réinvesties		
Série FT	4 471	10 727
Série T	1 378 156	1 807 641
Paiement au rachat		
Série A	(154 513 224)	(157 101 330)
Série F	(2 812 176)	(1 341 979)
Série FT	(80 542)	(128 949)
Série T	(24 690 144)	(23 404 591)
	(126 505 828)	(136 201 396)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(70 856 351)	(58 140 000)
Série F	2 271 797	694 578
Série FT	152 457	637 794
Série T	(15 112 707)	(8 766 302)
	(83 544 804)	(65 573 930)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	1 349 347 728	1 500 619 436
Série F	10 607 012	6 428 581
Série FT	1 079 524	1 031 282
Série T	194 979 693	229 097 193
	1 556 013 957	1 737 176 492

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	47 688 583	76 156 464
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(6 559 435)	4 442 380
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(37 733 203)	(77 859 558)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(18 600 056)	(19 852 287)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(24 204)	(19 220 718)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	147 206 999	178 911 500
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(3 834)	(3 510)
Charges à payer et autres montants à payer	2 302 423	2 731 966
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	134 277 273	145 306 237
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	45 993 644	39 798 830
Montant payé au rachat de parts rachetables	(174 410 830)	(178 658 459)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 813 334)	(3 991 213)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(131 230 520)	(142 850 842)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 046 753	2 455 395
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	636 961	909 212
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	3 683 714	3 364 607
Intérêts versés ¹⁾	1 369	5 357
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	35 651	25 036

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 14,0 %			
1832 AM Canadian Dividend LP, série I	1 314 244	23 777 999	22 855 355
1832 AM Canadian Growth LP, série I	2 096 317	32 172 212	43 623 940
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	2 175 392	25 785 691	31 159 661
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 325 237	70 254 318	119 791 251
		151 990 220	217 430 207
Fonds de titres à revenu fixe – 58,0 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	11 334 711	114 426 991	95 384 998
S.E.C. G.A. 1832 d'obligations à rendement total, série I	13 298 389	178 936 152	178 727 690
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	25 771 054	348 516 462	317 710 708
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	8 246 539	87 363 255	87 696 167
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	8 527 230	91 555 955	87 573 800
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	14 150 806	147 246 727	135 250 570
		968 045 542	902 343 933
Fonds d'actions étrangères – 25,9 %			
S.E.C. G.A. 1832 d'actions mondiales à faible volatilité, série I	2 337 025	59 235 571	54 989 264
1832 AM International Equity LP, série I	4 373 138	45 853 623	49 780 299
1832 AM U.S. Dividend Growers LP, série I	990 715	34 787 115	39 225 593
S.E.C. G.A. 1832 d'actions américaines à faible volatilité, série I	2 140 840	49 280 966	54 474 106
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	1 266 982	22 424 294	27 138 500
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	586 762	75 288 364	77 991 250
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	2 459 419	28 911 335	34 460 883
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	3 159 136	32 795 652	38 832 098
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	2 626 158	26 820 910	26 320 402
		375 397 830	403 212 395
Fonds spécialisés – 2,1 %			
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	3 406 198	36 011 812	32 307 103
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	1 531 445 404	1 555 293 638	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			720 319
ACTIF NET – 100,0 %			1 556 013 957

Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 155 529 364 \$ (163 849 374 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	14,0	14,1
Fonds de titres à revenu fixe	58,0	58,0
Fonds d'actions étrangères	25,9	25,9
Fonds spécialisés	2,1	1,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 555 293 638	–	–	1 555 293 638
	1 555 293 638	–	–	1 555 293 638
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 638 493 737	–	–	1 638 493 737
	1 638 493 737	–	–	1 638 493 737

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	178 727 690	13,6
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	54 989 264	13,4
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	49 780 299	13,4
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	54 474 106	12,5
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	95 384 998	10,4
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	22 855 355	9,6
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	26 320 402	9,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	135 250 570	8,5
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	43 623 940	7,5
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	39 225 593	7,1
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	87 696 167	6,4
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	34 460 883	5,7
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	31 159 661	5,4
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	38 832 098	5,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	77 991 250	4,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	317 710 708	4,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	87 573 800	2,1
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	32 307 103	1,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	27 138 500	1,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	119 791 251	0,8
	1 555 293 638	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	188 988 707	14,2
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	53 514 881	13,9
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	56 724 156	13,8
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	101 103 907	10,7
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	57 928 613	10,5
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	28 417 627	10,2
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	24 704 355	10,0
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	45 340 077	8,0
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	40 907 677	7,3
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	88 264 659	6,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	142 085 168	6,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	32 826 165	5,7
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	37 063 403	5,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	40 038 072	5,5
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	82 388 275	4,5
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	339 042 742	4,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	92 044 530	2,2
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	31 160 010	1,9
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	28 422 727	1,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	127 527 986	0,9
	1 638 493 737	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	2 575 236 217	2 614 656 152
Trésorerie	6 655 259	65 665
Montant à recevoir pour la vente de titres	—	2 960 000
Souscriptions à recevoir	676 174	1 003 238
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	13 102	7 681
Total de l'actif	2 582 580 752	2 618 692 736
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	3 960 383	—
Montant à payer pour l'achat de titres	50 000	—
Rachats à payer	1 416 314	1 774 012
Charges à payer	66 754	—
Distributions à verser	800 709	46 043
Total du passif	6 294 160	1 820 055
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 576 286 592	2 616 872 681
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	2 333 333 578	2 376 359 583
Série F	17 648 681	14 836 961
Série FT	3 265 423	2 679 888
Série T	222 038 910	222 996 249
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	16,81	16,06
Série F	10,62	10,08
Série FT	15,01	14,62
Série T	13,67	13,44

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	5 374 288	5 078 743
Intérêts à distribuer	17 854 715	18 236 751
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	20 935 273	4 410 567
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	101 603 585	140 677 887
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	145 767 861	168 403 948
Autres revenus	3	2 142
Total des revenus (pertes), montant net	145 767 864	168 406 090
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	23 297 994	24 639 792
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	389 901	411 821
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	607	2 236
Autres charges du Fonds	38 839	43 351
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	2 597 707	2 747 816
Total des charges	26 325 502	27 845 581
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	119 442 362	140 560 509
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	108 223 342	127 881 413
Série F	812 164	594 241
Série FT	143 268	130 889
Série T	10 263 588	11 953 966
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,76	0,80
Série F	0,52	0,52
Série FT	0,72	0,73
Série T	0,63	0,69
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	143 154 235	159 455 827
Série F	1 569 018	1 149 083
Série FT	199 163	178 718
Série T	16 376 023	17 366 633

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 376 359 583	2 485 484 274
Série F	14 836 961	9 923 531
Série FT	2 679 888	2 082 507
Série T	222 996 249	231 584 383
	2 616 872 681	2 729 074 695
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	108 223 342	127 881 413
Série F	812 164	594 241
Série FT	143 268	130 889
Série T	10 263 588	11 953 966
	119 442 362	140 560 509
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série FT	(55 985)	(17 094)
Série T	(2 747 617)	(375 809)
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(25 391)
Série T	–	(2 652 488)
Remboursement de capital		
Série FT	(20 803)	(24 709)
Série T	(3 763 663)	(3 881 218)
	(6 588 068)	(6 976 709)
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	75 858 872	49 447 530
Série F	6 553 158	3 048 404
Série FT	817 318	620 537
Série T	19 586 428	10 073 852
Distributions réinvesties		
Série FT	33 567	34 203
Série T	1 943 261	2 241 063
Paiement au rachat		
Série A	(227 108 219)	(206 765 962)
Série F	(4 553 602)	(1 562 442)
Série FT	(331 830)	(74 544)
Série T	(26 239 336)	(20 722 198)
	(153 440 383)	(163 659 557)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(43 026 005)	(29 437 019)
Série F	2 811 720	2 080 203
Série FT	585 535	643 891
Série T	(957 339)	(3 362 832)
	(40 586 089)	(30 075 757)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	2 333 333 578	2 456 047 255
Série F	17 648 681	12 003 734
Série FT	3 265 423	2 726 398
Série T	222 038 910	228 221 551
	2 576 286 592	2 698 998 938

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
	119 442 362	140 560 509
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(20 935 273)	(4 410 567)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(101 603 585)	(140 677 887)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(23 150 044)	(23 262 298)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(931 160)	(6 700 648)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	189 049 998	204 389 999
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(5 421)	(6 208)
Charges à payer et autres montants à payer	4 027 137	4 471 039
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	165 894 014	174 363 939
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables		
	95 740 742	58 065 579
Montant payé au rachat de parts rachetables	(251 188 587)	(222 689 118)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 856 575)	(5 068 460)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(159 304 420)	(169 691 999)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	6 589 594	4 671 940
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	65 665	479 737
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 655 259	5 151 677
Intérêts versés ¹⁾	607	2 236
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	73 538	46 990

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 19,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	2 413 663	25 118 617	25 879 296
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	4 378 789	78 439 734	76 149 326
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	4 414 992	62 193 901	91 875 093
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	5 386 611	64 752 063	77 156 200
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 420 451	126 364 348	218 790 130
		356 868 663	489 850 045
Fonds de titres à revenu fixe – 38,6 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	12 585 120	127 755 520	105 907 561
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	18 222 708	248 535 891	244 909 550
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	28 043 008	380 221 474	345 719 812
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	4 335 413	45 916 283	46 104 085
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	9 661 922	104 009 381	99 226 976
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	5 613 672	55 350 271	52 890 333
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	10 366 036	105 416 571	99 076 502
		1 067 205 391	993 834 819
Fonds d'actions étrangères – 39,0 %			
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	5 237 354	129 226 615	123 232 837
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	9 487 280	99 361 593	107 995 609
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	2 323 950	26 318 191	45 530 361
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	4 285 655	147 589 851	169 682 777
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	4 807 101	109 472 980	122 317 658
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	3 318 195	56 540 755	71 075 072
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 265 971	160 917 532	168 270 330
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	4 963 469	60 071 387	69 547 137
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	4 199 582	43 354 342	51 621 261
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	2 057 993	26 894 954	25 709 062
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	5 009 607	50 275 828	50 208 282
		910 024 028	1 005 190 386
Fonds spécialisés – 3,4 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	2 485 463	61 029 902	51 515 449
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	3 673 827	38 841 311	34 845 518
		99 871 213	86 360 967
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		2 433 969 295	2 575 236 217
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			1 050 375
ACTIF NET – 100,0 %			2 576 286 592

Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu courant et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 257 523 622 \$ (261 465 615 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	19,0	19,0
Fonds de titres à revenu fixe	38,6	38,6
Fonds d'actions étrangères	39,0	39,0
Fonds spécialisés	3,4	3,3

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds sous-jacents	2 575 236 217	–	–	2 575 236 217
	2 575 236 217	–	–	2 575 236 217

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds sous-jacents	2 614 656 152	–	–	2 614 656 152
	2 614 656 152	–	–	2 614 656 152

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	76 149 326	31,9	78 379 688	31,9
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	169 682 777	30,5	172 728 766	30,6
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	123 232 837	30,0	122 133 199	29,8
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	107 995 609	29,2	111 802 605	29,0
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	122 317 658	28,1	125 180 013	22,8
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	25 879 296	25,2	250 292 535	18,8
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	244 909 550	18,7	51 944 778	18,7
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	50 208 282	18,3	91 968 625	16,2
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	91 875 093	15,9	52 484 163	13,9
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	51 515 449	13,4	78 703 766	13,6
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	77 156 200	13,3	26 157 765	13,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	45 530 361	12,5	108 381 398	11,5
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	105 907 561	11,6	72 396 673	10,7
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	69 547 137	11,6	45 459 515	9,8
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	168 270 330	10,4	171 327 794	9,3
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	51 621 261	7,0	54 132 229	7,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	52 890 333	6,4	50 238 004	6,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	99 076 502	6,2	99 887 246	4,5
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	345 719 812	4,4	353 135 732	4,3
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	25 709 062	4,3	26 068 090	4,2
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	46 104 085	3,3	44 182 311	3,5
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	71 075 072	2,7	70 969 526	2,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	99 226 976	2,3	99 862 128	2,4
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	34 845 518	1,8	33 608 297	2,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	218 790 130	1,5	223 231 306	1,6
	2 575 236 217		2 614 656 152	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 825 361 532	1 827 204 786
Trésorerie	4 684 701	1 235 480
Montant à recevoir pour la vente de titres	140 000	920 000
Souscriptions à recevoir	595 514	260 387
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	9 618	5 739
Total de l'actif	1 830 791 365	1 829 626 392
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	2 943 307	–
Rachats à payer	1 191 173	1 818 587
Charges à payer	47 128	–
Distributions à verser	41 914	358
Total du passif	4 223 522	1 818 945
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 826 567 843	1 827 807 447
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 797 927 306	1 798 871 490
Série F	14 303 463	14 712 410
Série FT	242 769	1 093
Série T	14 094 305	14 222 454
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	19,51	18,34
Série F	11,00	10,28
Série FT	15,56	14,90
Série T	15,44	14,88

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	3 881 746	3 624 828
Intérêts à distribuer	7 971 513	8 044 164
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	21 030 712	10 617 437
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	100 531 147	105 193 891
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	133 415 118	127 480 320
Autres revenus	–	2 266
Total des revenus (pertes), montant net	133 415 118	127 482 586
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	17 377 951	17 790 903
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	275 553	281 778
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	8	2 586
Autres charges du Fonds	31 704	30 975
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 831 685	1 871 859
Total des charges	19 517 355	19 978 666
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	113 897 763	107 503 920
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	112 057 862	106 020 039
Série F	977 703	654 851
Série FT	5 832	15 601
Série T	856 366	813 429
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,18	1,02
Série F	0,72	0,61
Série FT	0,59	0,92
Série T	0,94	0,81
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	95 089 934	103 637 409
Série F	1 365 379	1 074 087
Série FT	9 920	16 900
Série T	910 708	1 001 874

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 798 871 490	1 834 213 336
Série F	14 712 410	10 188 288
Série FT	1 093	254 194
Série T	14 222 454	14 439 282
	1 827 807 447	1 859 095 100

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	112 057 862	106 020 039
Série F	977 703	654 851
Série FT	5 832	15 601
Série T	856 366	813 429
	113 897 763	107 503 920

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(13)	–
Série T	(198 859)	–
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(652)
Série T	–	(217 262)
Remboursement de capital		
Série FT	(3 877)	(5 614)
Série T	(140 527)	(157 247)
	(343 276)	(380 775)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	49 975 775	37 358 169
Série F	3 632 339	2 139 322
Série FT	239 686	–
Série T	2 132 057	2 786 373
Distributions réinvesties		
Série FT	48	1 048
Série T	104 649	159 811
Paiement au rachat		
Série A	(162 977 821)	(144 586 336)
Série F	(5 018 989)	(2 007 936)
Série FT	–	(60 211)
Série T	(2 881 835)	(2 759 865)
	(114 794 091)	(106 969 625)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	(944 184)	(1 208 128)
Série F	(408 947)	786 237
Série FT	241 676	(49 828)
Série T	(128 149)	625 239
	(1 239 604)	153 520

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	1 797 927 306	1 833 005 208
Série F	14 303 463	10 974 525
Série FT	242 769	204 366
Série T	14 094 305	15 064 521
	1 826 567 843	1 859 248 620

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	113 897 763	107 503 920
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(21 030 712)	(10 617 437)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(100 531 147)	(105 193 891)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(11 796 590)	(11 631 003)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(238 296)	(269 025)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	136 219 999	127 948 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(3 879)	(7 651)
Charges à payer et autres montants à payer	2 990 435	3 220 804
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	119 507 573	110 953 717
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	52 054 485	38 639 510
Montant payé au rachat de parts rachetables	(167 915 814)	(144 242 609)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(197 023)	(365 024)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(116 058 352)	(105 968 123)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 449 221	4 985 594
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 235 480	(498 032)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	4 684 701	4 487 562
Intérêts versés ¹⁾	8	2 586
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	52 791	30 339

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 25,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	4 241 445	44 365 177	45 476 776
1832 AM Canadian Dividend LP, série I	3 615 819	64 408 464	62 880 907
1832 AM Canadian Growth LP, série I	5 821 559	81 011 130	121 145 476
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	3 191 103	37 342 831	45 708 404
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 021 625	114 273 441	182 739 300
		341 401 043	457 950 863
Fonds de titres à revenu fixe – 24,1 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 604 971	56 673 276	47 167 510
S.E.C. G.A. 1832 d'obligations à rendement total, série I	8 095 983	109 497 868	108 808 396
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	14 219 945	192 051 099	175 306 329
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	4 144 719	44 843 916	42 565 853
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 488 191	24 610 230	23 442 987
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	4 397 053	44 625 300	42 026 152
		472 301 689	439 317 227
Fonds d'actions étrangères – 47,7 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 941 459	19 743 655	18 874 087
S.E.C. G.A. 1832 d'actions mondiales à faible volatilité, série I	3 689 539	92 384 882	86 813 372
1832 AM International Equity LP, série I	6 758 827	71 070 231	76 937 077
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	3 039 866	34 741 735	59 556 445
1832 AM U.S. Dividend Growers LP, série I	4 178 289	144 377 893	165 431 844
S.E.C. G.A. 1832 d'actions américaines à faible volatilité, série I	4 128 448	95 002 364	105 049 192
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	4 027 283	68 973 382	86 263 587
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 101 099	140 448 395	146 355 878
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	3 817 362	47 089 819	53 488 120
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	2 599 407	26 824 106	31 951 906
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	1 764 405	23 564 855	22 041 478
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	1 783 021	17 862 383	17 870 150
		782 083 700	870 633 136
Fonds spécialisés – 3,1 %			
1832 AM Global Completion ETF LP, série I	1 992 764	49 191 324	41 303 414
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 703 451	18 009 630	16 156 892
		67 200 954	57 460 306
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 662 987 386	1 825 361 532
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			1 206 311
ACTIF NET – 100,0 %			1 826 567 843

Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre l'appréciation à long terme du capital et un revenu courant, avec une préférence marquée pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 182 536 153 \$ (182 720 479 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	25,1	25,1
Fonds de titres à revenu fixe	24,1	24,0
Fonds d'actions étrangères	47,7	47,7
Fonds spécialisés	3,1	3,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 825 361 532	–	–	1 825 361 532
	1 825 361 532	–	–	1 825 361 532
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 827 204 786	–	–	1 827 204 786
	1 827 204 786	–	–	1 827 204 786

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024		31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	45 476 776	44,2		
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	165 431 844	29,7		
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	62 880 907	26,4		
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	105 049 192	24,2		
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	86 813 372	21,1		
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	121 145 476	21,0		
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	76 937 077	20,8		
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	59 556 445	16,4		
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	41 303 414	10,8		
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	146 355 878	9,0		
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	53 488 120	8,9		
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	108 808 396	8,3		
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	45 708 404	7,9		
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	17 870 150	6,5		
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	18 874 087	5,4		
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	47 167 510	5,2		
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	31 951 906	4,3		
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	22 041 478	3,7		
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	86 263 587	3,2		
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	23 442 987	2,8		
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	42 026 152	2,6		
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	175 306 329	2,2		
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	182 739 300	1,3		
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	42 565 853	1,0		
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	16 156 892	0,8		
	1 825 361 532			
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I			166 950 098	29,6
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I			64 365 543	26,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I			45 812 920	23,7
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I			119 490 036	21,0
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I			84 880 114	20,7
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I			78 719 978	20,4
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I			105 432 685	19,2
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I			59 136 708	12,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I			41 328 520	10,9
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I			108 597 235	8,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I			55 504 321	8,2
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I			147 028 277	8,0
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I			45 793 179	7,9
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I			18 023 601	6,5
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I			18 308 914	5,5
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I			47 501 168	5,0
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I			30 820 341	4,2
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I			22 461 439	3,7
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I			85 268 044	3,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I			23 501 770	3,0
Fonds Scotia de revenu canadien, série I			175 094 339	2,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I			41 802 070	1,9
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I			183 892 874	1,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I			41 907 384	1,0
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP			15 583 228	1,0
			1 827 204 786	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	645 016 669	638 444 463
Trésorerie	1 519 271	451 325
Montant à recevoir pour la vente de titres	236 000	956 000
Souscriptions à recevoir	57 558	296 767
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 329	1 512
Total de l'actif	646 832 827	640 150 067
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 086 002	–
Rachats à payer	312 869	992 029
Charges à payer	22 333	–
Distributions à verser	12 217	3
Total du passif	1 433 421	992 032
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	645 399 406	639 158 035
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	633 316 250	627 461 512
Série F	9 293 558	8 749 671
Série FT	83 519	76 981
Série T	2 706 079	2 869 871
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	22,72	21,06
Série F	11,41	10,53
Série FT	16,19	15,28
Série T	15,16	14,41

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 412 297	1 344 392
Intérêts à distribuer	1 338 702	1 337 369
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	7 912 393	3 381 652
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	45 664 108	42 774 325
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	56 327 500	48 837 738
Autres revenus	–	348
Total des revenus (pertes), montant net	56 327 500	48 838 086
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	6 430 051	6 455 054
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	129 474	129 897
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	854	746
Autres charges du Fonds	12 244	13 855
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	651 840	650 367
Total des charges	7 224 917	7 250 484
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	49 102 583	41 587 602
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	48 202 374	40 845 314
Série F	692 542	552 895
Série FT	6 538	4 926
Série T	201 129	184 467
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,67	1,31
Série F	0,88	0,72
Série FT	1,28	1,02
Série T	1,11	0,89
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	28 813 720	31 263 894
Série F	782 723	773 239
Série FT	5 088	4 841
Série T	180 534	207 971

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	627 461 512	627 686 955
Série F	8 749 671	7 861 227
Série FT	76 981	68 406
Série T	2 869 871	2 710 497
	639 158 035	638 327 085

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	48 202 374	40 845 314
Série F	692 542	552 895
Série FT	6 538	4 926
Série T	201 129	184 467
	49 102 583	41 587 602

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Revenus nets de placement		
Série FT	(1 781)	–
Série T	(41 175)	–
Gains nets réalisés sur les placements		
Série FT	–	(992)
Série T	–	(44 839)
Remboursement de capital		
Série FT	(127)	(824)
Série T	(25 847)	(33 208)
	(68 930)	(79 863)

TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	16 081 731	13 295 461
Série F	1 293 355	442 631
Série T	388 333	151 358
Distributions réinvesties		
Série FT	1 908	1 815
Série T	36 207	49 634
Paiement au rachat		
Série A	(58 429 367)	(48 409 494)
Série F	(1 442 010)	(1 425 606)
Série T	(722 439)	(59 000)
	(42 792 282)	(35 953 201)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Série A	5 854 738	5 731 281
Série F	543 887	(430 080)
Série FT	6 538	4 925
Série T	(163 792)	248 412
	6 241 371	5 554 538

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	633 316 250	633 418 236
Série F	9 293 558	7 431 147
Série FT	83 519	73 331
Série T	2 706 079	2 958 909
	645 399 406	643 881 623

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	49 102 583	41 587 602
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(7 912 393)	(3 381 652)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(45 664 108)	(42 774 325)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(2 731 949)	(2 664 985)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(590 757)	(406 145)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	51 047 000	42 942 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 817)	(1 812)
Charges à payer et autres montants à payer	1 108 335	1 171 259
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	44 356 894	36 471 942
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	16 724 665	13 477 527
Montant payé au rachat de parts rachetables	(59 995 013)	(49 131 025)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(18 600)	(72 760)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(43 288 948)	(35 726 258)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 067 946	745 684
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	451 325	414 051
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	1 519 271	1 159 735
Intérêts versés ¹⁾	854	746
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	17 234	14 965

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 25,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	1 510 288	15 813 304	16 193 305
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	1 290 970	22 962 423	22 450 618
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	2 057 606	28 590 050	42 818 361
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 119 356	13 455 230	16 033 316
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	714 477	41 699 297	64 583 205
		122 520 304	162 078 805
Fonds de titres à revenu fixe – 8,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	766 891	7 370 756	6 453 614
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	1 416 677	19 282 087	19 039 861
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	2 063 931	27 449 478	25 444 553
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	722 457	6 978 341	6 806 776
		61 080 662	57 744 804
Fonds d'actions étrangères – 62,4 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 039 724	10 497 709	10 107 782
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	1 668 611	43 208 493	39 261 750
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	3 080 269	32 388 727	35 063 316
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	1 419 726	15 857 841	27 814 997
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	1 978 715	69 121 357	78 343 668
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	1 911 412	44 986 889	48 636 265
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	1 824 406	30 803 409	39 078 420
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	503 090	63 935 172	66 869 673
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 933 345	23 845 939	27 089 644
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 054 929	11 377 880	12 967 190
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	757 064	10 061 213	9 457 472
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	791 851	8 015 128	7 936 247
		364 099 757	402 626 424
Fonds spécialisés – 3,5 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	943 943	23 587 438	19 564 813
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	316 488	3 346 048	3 001 823
		26 933 486	22 566 636
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		574 634 209	645 016 669
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			382 737
ACTIF NET – 100,0 %			645 399 406

Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value à long terme du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 64 501 667 \$ (63 844 446 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	25,1	25,2
Fonds de titres à revenu fixe	8,9	8,9
Fonds d'actions étrangères	62,4	62,3
Fonds spécialisés	3,5	3,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	645 016 669	–	–	645 016 669
	645 016 669	–	–	645 016 669
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	638 444 463	–	–	638 444 463
	638 444 463	–	–	638 444 463

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	16 193 305	15,8
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	78 343 668	14,1
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	48 636 265	11,2
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	39 261 750	9,5
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	35 063 316	9,5
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	22 450 618	9,4
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	27 814 997	7,6
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	42 818 361	7,4
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	19 564 813	5,1
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	27 089 644	4,5
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	66 869 673	4,1
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	10 107 782	2,9
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	7 936 247	2,9
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	16 033 316	2,8
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	12 967 190	1,8
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	9 457 472	1,6
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	19 039 861	1,5
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	39 078 420	1,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	6 806 776	0,8
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	6 453 614	0,7
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	64 583 205	0,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	25 444 553	0,3
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	3 001 823	0,2
	645 016 669	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	78 055 167	13,8
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	35 939 959	9,3
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	22 640 138	9,2
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	37 484 645	9,1
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	48 511 306	8,8
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	16 055 215	8,3
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	41 725 416	7,3
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	27 288 459	5,9
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	19 347 438	5,1
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	27 365 379	4,0
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	66 445 617	3,6
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	16 133 824	2,8
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	9 192 346	2,8
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	7 795 612	2,8
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	12 137 036	1,7
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	9 932 909	1,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	38 319 161	1,5
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	18 789 712	1,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	6 544 216	0,8
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	6 438 067	0,7
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	64 543 034	0,5
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	24 864 566	0,3
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	2 895 241	0,2
	638 444 463	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux

(en dollars)	30 juin 2024	31 décembre 2023
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 118 622 664	1 134 537 480
Trésorerie	2 250 095	814 514
Montant à recevoir pour la vente de titres	634 000	835 000
Souscriptions à recevoir	667 952	972 589
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	144 265	4 978
Total de l'actif	1 122 318 976	1 137 164 561
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 148 714	–
Rachats à payer	711 454	912 070
Charges à payer	48 405	–
Distributions à verser	120 416	1 912
Total du passif	2 028 989	913 982
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 120 289 987	1 136 250 579
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 045 556 105	1 056 872 021
Série F	3 875 631	1 954 777
Série FT	54 003	53 487
Série T	70 804 248	77 370 294
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	10,73	10,51
Série F	10,10	9,92
Série FT	15,67	15,43
Série T	15,59	15,42

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	890 194	279 132
Intérêts à distribuer	14 207 530	3 464 637
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	18 353 496	(1 456 821)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	3 453 803	14 034 791
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	36 905 023	16 321 739
Autres revenus	–	361
Total des revenus (pertes), montant net	36 905 023	16 322 100
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	6 709 157	1 927 195
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	279 927	160 657
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	920	186
Autres charges du Fonds	9 391	1 793
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	779 404	228 819
Coûts de transactions	9 080	–
Total des charges	7 788 333	2 319 215
Charges absorbées par le gestionnaire	(6 401)	–
Charges, montant net	7 781 932	2 319 215
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	29 123 091	14 002 885
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	27 174 608	13 991 016
Série F	93 751	11 869
Série FT	2 122	–
Série T	1 852 610	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,27	0,44
Série F	0,34	0,53
Série FT	0,57	–
Série T	0,39	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	98 924 416	31 497 350
Série F	276 666	22 190
Série FT	3 706	–
Série T	4 707 692	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 056 872 021	318 257 939
Série F	1 954 777	237 495
Série FT	53 487	—
Série T	77 370 294	—
	1 136 250 579	318 495 434
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	27 174 608	13 991 016
Série F	93 751	11 869
Série FT	2 122	—
Série T	1 852 610	—
	29 123 091	14 002 885
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Revenus nets de placement		
Série A	(5 110 166)	—
Série F	(38 356)	—
Série FT	(782)	—
Série T	(1 051 198)	—
	(6 200 502)	—
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	87 028 000	18 369 266
Série F	2 401 334	81 671
Série FT	315 432	—
Série T	3 462 490	—
Distributions réinvesties		
Série A	5 079 337	—
Série F	38 356	—
Série FT	782	—
Série T	385 197	—
Paiement au rachat		
Série A	(125 487 695)	(34 380 867)
Série F	(574 231)	(55 089)
Série FT	(317 038)	—
Série T	(11 215 145)	—
	(38 883 181)	(15 985 019)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(11 315 916)	(2 020 585)
Série F	1 920 854	38 451
Série FT	516	—
Série T	(6 566 046)	—
	(15 960 592)	(1 982 134)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 045 556 105	316 237 354
Série F	3 875 631	275 946
Série FT	54 003	—
Série T	70 804 248	—
	1 120 289 987	316 513 300

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	29 123 091	14 002 885
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(18 353 496)	1 456 821
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(3 453 803)	(14 034 791)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(14 885 333)	(3 735 156)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(181 555 393)	(979 206)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	234 363 841	19 152 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(139 287)	(1 374)
Charges à payer et autres montants à payer	1 197 119	374 752
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	46 296 739	16 235 931
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	89 559 113	18 357 344
Montant payé au rachat de parts rachetables	(133 841 945)	(34 244 267)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(578 326)	(12 363)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(44 861 158)	(15 899 286)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 435 581	336 645
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	814 514	350 281
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 250 095	686 926
Intérêts versés ¹⁾	920	186
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	22 656	7 241
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	50 446	—

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds équilibrés – 7,5 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	3 473 695	80 330 032	84 240 930
Fonds d'actions canadiennes – 7,8 %			
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	843 654	14 857 692	17 556 275
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 215 335	15 076 532	17 408 093
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	288 658	22 504 762	26 092 453
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	221 217	11 564 080	13 128 197
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	1 259 233	12 646 866	13 135 938
		76 649 932	87 320 956
Fonds de titres à revenu fixe – 70,3 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	8 675 507	73 918 728	78 547 176
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	14 647 424	190 157 649	196 858 446
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	15 956 438	202 622 334	196 714 160
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	7 826 532	78 337 370	78 565 074
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	11 514 839	114 600 239	118 256 250
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	12 534 979	112 241 486	118 100 808
		771 877 806	787 041 914
Fonds d'actions étrangères – 6,6 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	208 980	2 121 127	2 031 622
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	655 317	12 112 284	14 036 755
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	2 609 034	27 023 565	27 343 457
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	727 892	9 172 695	8 947 244
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	888 502	8 906 583	9 346 242
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	183 616	2 183 779	2 293 789
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	1 002 155	9 375 687	10 043 996
		70 895 720	74 043 105
Fonds indiciels négociés en bourse – 3,8 %			
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	1 243 667	38 702 452	42 017 290
Fonds spécialisés – 3,9 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	2 120 862	40 437 690	43 958 469
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 078 893 632	1 118 622 664
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			1 667 323
ACTIF NET – 100,0 %			1 120 289 987

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à investir surtout dans un ensemble diversifié d'OPC, de titres de participation ou de titres à revenu fixe de partout dans le monde et de chercher à réaliser une plus-value du capital à long terme modeste, avec comme seconde priorité la génération de revenu, au moyen d'une approche de placement équilibrée. La majorité de l'actif du Portefeuille sera placé dans des titres à revenu fixe.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,9 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 111 862 266 \$ (113 453 748 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	7,5	7,5
Fonds d'actions canadiennes	7,8	7,9
Fonds de titres à revenu fixe	70,3	70,2
Fonds d'actions étrangères	6,6	8,2
Fonds négociés en bourse indiciels	3,8	–
Fonds indiciels	–	2,1
Fonds spécialisés	3,9	4,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 118 622 664	–	–	1 118 622 664
	1 118 622 664	–	–	1 118 622 664
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 134 537 480	–	–	1 134 537 480
	1 134 537 480	–	–	1 134 537 480

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de revenu Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	78 565 074	42,2
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	78 547 176	15,8
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	84 240 930	15,5
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	196 858 446	15,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	118 100 808	14,3
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	43 958 469	11,5
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	13 135 938	9,4
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	27 343 457	6,4
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	9 346 242	6,4
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	42 017 290	5,4
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	10 043 996	3,7
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	17 556 275	3,0
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	17 408 093	3,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	118 256 250	2,8
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	13 128 197	2,7
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	196 714 160	2,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	8 947 244	1,2
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	2 031 622	0,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	14 036 755	0,5
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	2 293 789	0,4
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	26 092 453	0,2
	1 118 622 664	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	79 706 469	16,4
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	85 069 035	16,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	119 693 729	15,5
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	199 741 322	15,0
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	45 642 110	12,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	8 961 281	4,6
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	10 137 485	3,7
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	79 348 776	3,4
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	17 796 903	3,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	17 900 836	3,1
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	13 399 389	2,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	119 783 211	2,8
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	199 519 838	2,4
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	7 187 939	1,6
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	8 154 845	1,5
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	33 068 553	1,3
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	5 758 068	1,2
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	8 790 493	1,2
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines série I	23 303 063	1,2
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	2 196 192	0,7
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	4 463 576	0,7
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	11 524 341	0,6
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	2 235 073	0,4
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	31 154 953	0,2
	1 134 537 480	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille équilibré Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 584 151 445	1 526 811 303
Trésorerie	3 546 372	1 610 949
Montant à recevoir pour la vente de titres	804 570	494 000
Souscriptions à recevoir	1 387 155	1 352 961
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	523 232	10 521
Total de l'actif	1 590 412 774	1 530 279 734
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 891 697	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	147 000
Rachats à payer	445 487	942 974
Charges à payer	68 110	–
Distributions à verser	164 937	3 927
Total du passif	2 570 231	1 093 901
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 587 842 543	1 529 185 833
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 513 770 144	1 451 996 155
Série F	4 872 397	2 520 805
Série FT	1 108	1 053
Série T	69 198 894	74 667 820
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	11,97	11,41
Série F	10,57	10,04
Série FT	15,90	15,40
Série T	15,82	15,38

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	2 602 737	670 743
Intérêts à distribuer	12 795 821	4 171 987
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	45 038 494	246 032
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	25 734 163	24 134 808
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	86 171 215	29 223 570
Autres revenus	5	1 258
Total des revenus (pertes), montant net	86 171 220	29 224 828
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	10 860 111	3 449 340
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	388 312	246 547
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	787	588
Autres charges du Fonds	13 242	2 583
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 239 702	405 050
Coûts de transactions	30 643	–
Total des charges	12 533 251	4 104 673
Charges absorbées par le gestionnaire	(22 636)	–
Charges, montant net	12 510 615	4 104 673
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	73 660 605	25 120 155
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	70 166 807	25 076 757
Série F	188 183	43 398
Série FT	55	–
Série T	3 305 560	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,55	0,56
Série F	0,50	0,59
Série FT	0,80	–
Série T	0,73	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	126 695 182	44 593 179
Série F	378 757	73 742
Série FT	69	–
Série T	4 512 698	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille équilibré Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 451 996 155	483 596 013
Série F	2 520 805	771 737
Série FT	1 053	–
Série T	74 667 820	–
	1 529 185 833	484 367 750
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	70 166 807	25 076 757
Série F	188 183	43 398
Série FT	55	–
Série T	3 305 560	–
	73 660 605	25 120 155
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Remboursement de capital		
Série FT	(21)	–
Série T	(1 341 970)	–
	(1 341 991)	–
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	136 721 719	27 429 545
Série F	2 976 469	209 782
Série T	2 541 760	–
Distributions réinvesties		
Série FT	21	–
Série T	333 709	–
Paielement au rachat		
Série A	(145 114 537)	(48 369 767)
Série F	(813 060)	(339 725)
Série T	(10 307 985)	–
	(13 661 904)	(21 070 165)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	61 773 989	4 136 535
Série F	2 351 592	(86 545)
Série FT	55	–
Série T	(5 468 926)	–
	58 656 710	4 049 990
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 513 770 144	487 732 548
Série F	4 872 397	685 192
Série FT	1 108	–
Série T	69 198 894	–
	1 587 842 543	488 417 740

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	73 660 605	25 120 155
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(45 038 494)	(246 032)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(25 734 163)	(24 134 808)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(14 672 615)	(4 828 424)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(412 127 369)	(1 387 117)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	439 774 929	26 561 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(512 711)	(1 535)
Charges à payer et autres montants à payer	1 959 807	666 295
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	17 309 989	21 749 534
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	138 185 521	27 433 304
Montant payé au rachat de parts rachetables	(152 712 836)	(48 158 929)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(847 251)	(15 628)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(15 374 566)	(20 741 253)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 935 423	1 008 281
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 610 949	170 412
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	3 546 372	1 178 693
Intérêts versés ¹⁾	787	588
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	38 657	12 769
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	174 576	–

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille équilibré Essentiels Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,8 %			
Fonds équilibrés – 10,0 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	6 547 976	151 129 925	158 795 628
Fonds d'actions canadiennes – 16,1 %			
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	2 472 533	45 269 311	51 452 924
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	3 558 304	46 789 626	50 968 084
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	842 030	68 759 717	76 112 986
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	638 870	33 390 979	37 913 909
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	3 693 811	37 090 562	38 532 726
		231 300 195	254 980 629
Fonds de titres à revenu fixe – 43,8 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	7 691 073	65 613 368	69 634 209
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	12 934 182	164 636 217	173 832 821
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	14 106 932	167 438 849	173 913 078
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	6 915 623	69 214 638	69 421 094
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	10 164 186	99 406 534	104 385 170
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	11 033 553	97 816 259	103 954 823
		664 125 865	695 141 195
Fonds d'actions étrangères – 15,5 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 854 364	15 351 407	18 027 382
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	2 330 037	43 876 975	49 908 937
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	9 477 272	98 139 185	99 324 658
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 520 907	19 123 954	18 694 984
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	3 147 213	31 538 568	33 105 848
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	386 547	4 626 437	4 828 859
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	2 192 846	20 505 186	21 977 575
		233 161 712	245 868 243
Fonds indiciels négociés en bourse – 9,5 %			
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	4 473 610	139 219 366	151 140 914
Fonds spécialisés – 4,9 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	3 774 110	70 185 746	78 224 836
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 489 122 809	1 584 151 445
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			3 691 098
ACTIF NET – 100,0 %			1 587 842 543

Portefeuille équilibré Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à investir surtout dans un ensemble diversifié d'OPC, de titres de participation ou de titres à revenu fixe de partout dans le monde et de chercher à réaliser une plus-value du capital à long terme modeste, avec comme seconde priorité la génération de revenu, au moyen d'une approche de placement équilibrée visant un ensemble neutre d'actifs composé de titres de participation et de titres à revenu fixe.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,8 % (99,8 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 158 415 145 \$ (152 681 130 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	10,0	10,0
Fonds d'actions canadiennes	16,1	16,3
Fonds de titres à revenu fixe	43,8	43,7
Fonds d'actions étrangères	15,5	15,2
Fonds négociés en bourse indiciels	9,5	–
Fonds indiciels	–	9,6
Fonds spécialisés	4,9	5,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 584 151 445	–	–	1 584 151 445
	1 584 151 445	–	–	1 584 151 445
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 526 811 303	–	–	1 526 811 303
	1 526 811 303	–	–	1 526 811 303

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille équilibré Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	69 421 094	37,3
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	158 795 628	29,2
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	38 532 726	27,5
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	99 324 658	23,3
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	33 105 848	22,8
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	78 224 836	20,4
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	151 140 914	19,3
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	69 634 209	14,0
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	173 832 821	13,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	103 954 823	12,6
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	51 452 924	8,9
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	50 968 084	8,8
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	21 977 575	8,0
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	37 913 909	7,7
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	18 027 382	5,1
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	18 694 984	2,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	104 385 170	2,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	173 913 078	2,2
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	49 908 937	1,9
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	4 828 859	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	76 112 986	0,5
	1 584 151 445	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	152 357 598	29,1
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	76 909 891	20,3
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	66 963 129	13,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	100 700 618	13,0
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	25 004 305	12,9
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	166 945 067	12,5
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	49 908 449	8,8
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	49 998 970	8,6
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	37 524 410	8,1
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	21 534 695	7,8
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines série I	146 510 872	7,3
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	17 531 564	5,2
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	19 859 397	4,5
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	20 045 267	3,6
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	15 200 381	3,3
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	66 752 301	2,9
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	72 068 268	2,8
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	18 069 676	2,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	99 953 275	2,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	167 212 180	2,0
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	33 281 143	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	10 464 355	1,5
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	4 660 174	0,8
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	87 355 318	0,6
	1 526 811 303	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 897 912 292	1 777 221 639
Trésorerie	6 082 683	2 265 195
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	1 051 000
Souscriptions à recevoir	1 100 396	1 511 563
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 112 847	9 922
Total de l'actif	1 906 208 218	1 782 059 319
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	2 582 609	–
Montant à payer pour l'achat de titres	551 000	–
Rachats à payer	506 106	1 315 806
Charges à payer	81 276	–
Distributions à verser	112 790	–
Total du passif	3 833 781	1 315 806
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 902 374 437	1 780 743 513
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 857 626 663	1 743 410 394
Série F	6 881 515	4 926 335
Série FT	82 451	1 054
Série T	37 783 808	32 405 730
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	13,62	12,67
Série F	11,08	10,27
Série FT	16,15	15,33
Série T	16,08	15,31

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	4 396 787	1 274 765
Intérêts à distribuer	7 118 514	3 929 483
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	86 926 708	3 457 271
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	51 671 124	54 783 836
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	150 113 133	63 445 355
Autres revenus	–	439
Total des revenus (pertes), montant net	150 113 133	63 445 794
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	14 777 453	7 129 170
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	462 393	446 017
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	544	9
Autres charges du Fonds	15 368	5 681
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 624 513	799 896
Coûts de transactions	64 367	–
Total des charges	16 945 092	8 381 338
Charges absorbées par le gestionnaire	(47 530)	–
Charges, montant net	16 897 562	8 381 338
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	133 215 571	55 064 456
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	130 285 066	54 937 729
Série F	425 351	126 727
Série FT	(49)	–
Série T	2 505 203	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,95	0,75
Série F	0,77	0,57
Série FT	(0,27)	–
Série T	1,11	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	137 010 694	72 893 784
Série F	549 451	222 430
Série FT	181	–
Série T	2 247 902	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 743 410 394	865 083 029
Série F	4 926 335	1 482 464
Série FT	1 054	–
Série T	32 405 730	–
	1 780 743 513	866 565 493
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	130 285 066	54 937 729
Série F	425 351	126 727
Série FT	(49)	–
Série T	2 505 203	–
	133 215 571	55 064 456
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Remboursement de capital		
Série FT	(339)	–
Série T	(847 935)	–
	(848 274)	–
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	140 840 203	43 954 747
Série F	3 359 022	1 533 561
Série FT	81 446	–
Série T	7 475 842	–
Distributions réinvesties		
Série FT	339	–
Série T	221 029	–
Paiement au rachat		
Série A	(156 909 000)	(68 811 289)
Série F	(1 829 193)	(553 614)
Série T	(3 976 061)	–
	(10 736 373)	(23 876 595)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	114 216 269	30 081 187
Série F	1 955 180	1 106 674
Série FT	81 397	–
Série T	5 378 078	–
	121 630 924	31 187 861
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 857 626 663	895 164 216
Série F	6 881 515	2 589 138
Série FT	82 451	–
Série T	37 783 808	–
	1 902 374 437	897 753 354

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	133 215 571	55 064 456
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(86 926 708)	(3 457 271)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(51 671 124)	(54 783 836)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(10 002 660)	(5 175 619)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(715 239 283)	(3 576 319)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	744 751 119	35 930 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 102 925)	(4 498)
Charges à payer et autres montants à payer	2 663 885	1 373 587
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	15 687 875	25 370 500
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	148 731 462	43 575 234
Montant payé au rachat de parts rachetables	(160 087 734)	(67 393 968)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(514 115)	(12 246)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(11 870 387)	(23 830 980)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	3 817 488	1 539 520
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	2 265 195	667 375
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	6 082 683	2 206 895
Intérêts versés ¹⁾	544	9
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	43 360	24 131
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	366 366	–

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance Essentiels Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,8 %			
Fonds équilibrés – 9,9 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	7 789 017	179 819 183	188 892 227
Fonds d'actions canadiennes – 22,8 %			
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	4 279 706	78 427 201	89 059 817
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	6 052 044	79 467 276	86 687 669
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 434 285	117 060 830	129 648 285
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	1 090 003	56 936 816	64 686 557
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	6 135 082	61 552 669	63 999 340
		393 444 792	434 081 668
Fonds de titres à revenu fixe – 18,8 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	3 930 923	33 605 872	35 590 187
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	6 635 978	84 556 174	89 186 212
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	7 237 783	85 987 654	89 228 832
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	3 550 134	35 525 137	35 637 312
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	5 232 313	51 262 555	53 735 334
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	5 704 187	50 685 192	53 743 138
		341 622 584	357 121 015
Fonds d'actions étrangères – 26,4 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	7 365 892	60 893 873	71 608 258
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	4 959 206	93 427 379	106 225 209
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	19 807 543	205 119 000	207 589 000
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 533 723	19 295 547	18 852 523
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	6 750 239	67 647 827	71 006 441
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	454 792	5 439 645	5 681 395
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	2 051 599	19 191 044	20 561 949
		471 014 315	501 524 775
Fonds indiciaires négociés en bourse – 16,9 %			
FNB indiciaire d'actions américaines Scotia	9 533 302	296 668 265	322 082 608
Fonds spécialisés – 5,0 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	4 545 345	84 641 484	94 209 999
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 767 210 623	1 897 912 292
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			4 462 145
ACTIF NET – 100,0 %			1 902 374 437

Portefeuille de croissance Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à investir surtout dans un ensemble diversifié d'OPC, de titres de participation ou de titres à revenu fixe de partout dans le monde et de chercher à réaliser une plus-value du capital à long terme, avec comme seconde priorité la génération de revenu, au moyen d'une approche de placement équilibrée. La majorité de l'actif du Portefeuille sera placé dans des titres de participation.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,8 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 189 791 229 \$ (177 722 164 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	9,9	10,0
Fonds d'actions canadiennes	22,8	23,3
Fonds de titres à revenu fixe	18,8	18,7
Fonds d'actions étrangères	26,4	28,6
Fonds négociés en bourse indiciaires	16,9	–
Fonds indiciaires	–	14,2
Fonds spécialisé	5,0	5,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

30 juin 2024	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds sous-jacents	1 897 912 292	–	–	1 897 912 292
	1 897 912 292	–	–	1 897 912 292

31 décembre 2023	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds sous-jacents	1 777 221 639	–	–	1 777 221 639
	1 777 221 639	–	–	1 777 221 639

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de croissance Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	71 006 441	49,0
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	207 589 000	48,6
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	63 999 340	45,7
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	322 082 608	41,1
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	188 892 227	34,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	94 209 999	24,6
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	71 608 258	20,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	35 637 312	19,1
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	89 059 817	15,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	86 687 669	14,9
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	64 686 557	13,1
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	20 561 949	7,5
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	35 590 187	7,2
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	89 186 212	6,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	53 743 138	6,5
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	106 225 209	4,0
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	18 852 523	2,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	53 735 334	1,3
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	89 228 832	1,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	129 648 285	0,9
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	5 681 395	0,9
	1 897 912 292	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	178 645 352	34,2
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	90 011 225	23,8
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	41 434 943	21,4
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	65 455 399	19,6
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	82 851 065	14,6
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	82 925 053	14,3
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	62 604 300	13,5
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines série I	252 339 094	12,7
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	52 004 415	11,2
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	46 417 828	10,6
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	47 669 630	8,7
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	19 684 165	7,1
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	33 058 074	6,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	50 018 786	6,5
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	83 096 791	6,2
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	110 985 924	6,0
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	119 934 488	4,6
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	24 252 246	3,6
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	17 072 878	2,3
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	33 321 101	1,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	49 877 815	1,2
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	145 127 404	1,0
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	83 189 115	1,0
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	5 244 548	0,9
	1 777 221 639	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	638 187 840	583 770 301
Trésorerie	2 002 839	721 571
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	90 000
Souscriptions à recevoir	644 416	828 274
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	498 547	5 374
Total de l'actif	641 333 642	585 415 520
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	917 724	–
Montant à payer pour l'achat de titres	93 000	169 000
Rachats à payer	382 492	235 889
Charges à payer	27 487	–
Distributions à verser	6 029	–
Total du passif	1 426 732	404 889
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	639 906 910	585 010 631
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	634 651 637	580 326 963
Série F	2 529 699	1 910 622
Série FT	65 229	60 647
Série T	2 660 345	2 712 399
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	13,28	12,17
Série F	11,69	10,67
Série FT	16,35	15,29
Série T	16,21	15,22

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 614 784	631 351
Intérêts à distribuer	718 873	34 323
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	35 747 643	609 347
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	21 262 605	29 734 614
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	59 343 905	31 009 635
Autres revenus	–	738
Total des revenus (pertes), montant net	59 343 905	31 010 373
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	5 238 356	3 241 835
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	154 274	190 957
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	689	229
Autres charges du Fonds	5 505	3 561
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	546 304	345 317
Coûts de transactions	28 575	–
Total des charges	5 974 157	3 782 464
Charges absorbées par le gestionnaire	(21 082)	–
Charges, montant net	5 953 075	3 782 464
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	53 390 830	27 227 909
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	52 959 532	27 125 016
Série F	190 978	102 893
Série FT	5 737	–
Série T	234 583	–
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	1,11	0,83
Série F	1,03	0,77
Série FT	1,43	–
Série T	1,41	–
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	47 802 183	32 572 505
Série F	184 742	133 558
Série FT	4 003	–
Série T	166 660	–

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portfeuille de croissance maximale Essentiels Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	580 326 963	360 253 036
Série F	1 910 622	1 328 531
Série FT	60 647	–
Série T	2 712 399	–
	585 010 631	361 581 567
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	52 959 532	27 125 016
Série F	190 978	102 893
Série FT	5 737	–
Série T	234 583	–
	53 390 830	27 227 909
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Remboursement de capital		
Série FT	(1 498)	–
Série T	(62 267)	–
	(63 765)	–
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	52 586 034	31 666 975
Série F	974 648	92 763
Série T	159 216	–
Distributions réinvesties		
Série FT	1 498	–
Série T	26 197	–
Paiement au rachat		
Série A	(51 220 892)	(28 377 344)
Série F	(546 549)	(160 799)
Série FT	(1 155)	–
Série T	(409 783)	–
	1 569 214	3 221 595
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	54 324 674	30 414 647
Série F	619 077	34 857
Série FT	4 582	–
Série T	(52 054)	–
	54 896 279	30 449 504
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	634 651 637	390 667 683
Série F	2 529 699	1 363 388
Série FT	65 229	–
Série T	2 660 345	–
	639 906 910	392 031 071

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	53 390 830	27 227 909
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(35 747 643)	(609 347)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(21 262 605)	(29 734 614)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 662 347)	(648 008)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(298 030 484)	(6 839 740)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	302 299 538	7 209 900
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(493 173)	(1 248)
Charges à payer et autres montants à payer	945 211	629 079
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(560 673)	(2 766 069)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	52 951 250	31 514 029
Montant payé au rachat de parts rachetables	(51 079 268)	(28 451 587)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(30 041)	(925)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	1 841 941	3 061 517
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 281 268	295 448
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	721 571	646 271
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 002 839	941 719
Intérêts versés ¹⁾	689	229
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	15 280	16 419
Dividendes reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	162 858	–

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,7 %			
Fonds équilibrés – 10,0 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	2 630 356	60 756 426	63 789 016
Fonds d'actions canadiennes – 25,0 %			
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 547 430	28 358 952	32 201 714
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	2 231 368	29 346 373	31 961 453
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	528 075	43 159 572	47 733 906
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	399 897	20 931 060	23 731 989
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	2 323 100	23 324 698	24 233 880
		145 120 655	159 862 942
Fonds de titres à revenu fixe – 3,7 %			
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	266 671	2 280 098	2 414 415
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	442 660	5 652 255	5 949 261
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	482 606	5 741 796	5 949 663
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	240 301	2 404 694	2 412 218
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	350 528	3 435 856	3 599 887
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	383 205	3 406 792	3 610 443
		22 921 491	23 935 887
Fonds d'actions étrangères – 33,5 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	3 476 128	28 788 748	33 793 529
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	2 192 312	41 112 589	46 958 883
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	8 813 682	91 269 181	92 370 026
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	360 122	4 527 306	4 426 621
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	2 984 588	29 907 731	31 395 182
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	103 354	1 239 075	1 291 135
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	439 826	4 116 795	4 408 108
		200 961 425	214 643 484
Fonds indiciels négociés en bourse – 22,6 %			
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	4 276 482	133 081 044	144 480 944
Fonds spécialisés – 4,9 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	1 518 600	28 307 179	31 475 567
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		591 148 220	638 187 840
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			1 719 070
ACTIF NET – 100,0 %			639 906 910

Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

Le Portefeuille investit principalement dans une combinaison diversifiée de fonds communs et/ou de titres de participation sur les différents marchés mondiaux dans une optique d'appréciation du capital à long terme. L'actif du Portefeuille sera placé principalement dans des titres de participation.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,7 % (99,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 63 818 784 \$ (58 377 030 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	10,0	9,9
Fonds d'actions canadiennes	25,0	25,7
Fonds de titres à revenu fixe	3,7	3,7
Fonds d'actions étrangères	33,5	47,6
Fonds négociés en bourse indicieux	22,6	–
Fonds indicieux	–	7,8
Fonds spécialisés	4,9	5,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	638 187 840	–	–	638 187 840
	638 187 840	–	–	638 187 840

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	583 770 301	–	–	583 770 301
	583 770 301	–	–	583 770 301

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation, série I	31 395 182	21,7
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales, série I	92 370 026	21,6
FNB indiciel d'actions américaines Scotia	144 480 944	18,4
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation, série I	24 233 880	17,3
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	63 789 016	11,7
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	33 793 529	9,6
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	31 475 567	8,2
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	32 201 714	5,6
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	31 961 453	5,5
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	23 731 989	4,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	46 958 883	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	4 408 108	1,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes, série I	2 412 218	1,3
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	4 426 621	0,6
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	2 414 415	0,5
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	5 949 261	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	3 610 443	0,4
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	47 733 906	0,3
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	1 291 135	0,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	5 949 663	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 599 887	0,1
	638 187 840	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	58 164 004	11,1
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	30 484 264	9,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	15 001 351	7,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	29 202 003	7,7
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	32 974 542	7,1
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	28 586 834	6,5
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	30 294 420	5,3
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	29 297 624	5,3
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	30 266 332	5,2
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	22 650 018	4,9
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	70 800 135	3,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	63 195 685	2,4
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines série I	45 784 522	2,3
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	13 995 415	2,1
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	4 081 409	1,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	4 038 759	0,6
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, série I	2 193 441	0,5
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	51 862 661	0,4
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	5 426 300	0,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	3 312 549	0,4
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	1 197 375	0,2
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	2 168 883	0,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	5 462 574	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 329 201	0,1
	583 770 301	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Portefeuille équilibré Apogée (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	15 451 538	16 253 407
Trésorerie	101 398	73 325
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	8 000
Souscriptions à recevoir	–	200
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	685	632
Total de l'actif	15 553 621	16 335 564
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	26 636	–
Charges à payer	1 512	–
Total du passif	28 148	–
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	15 525 473	16 335 564
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	14 470 378	15 312 631
Série F	1 055 095	1 022 933
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, PAR PART		
Série A	16,29	15,87
Série F	11,57	11,18

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	148 874	148 272
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	185 497	249 467
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	285 821	568 046
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	620 192	965 785
Total des revenus (pertes), montant net	620 192	965 785
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	162 402	170 792
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	6 444	6 819
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	11	286
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	16 824	17 322
Total des charges	186 135	195 784
Charges absorbées par le gestionnaire	(55)	(244)
Charges, montant net	186 080	195 540
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités	434 112	770 245
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	399 350	702 766
Série F	34 762	67 479
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR PART†		
Série A	0,43	0,68
Série F	0,38	0,57
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ DE PARTS, PAR SÉRIE		
Série A	934 720	1 040 916
Série F	91 243	117 514

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré de parts, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	15 312 631	15 893 332
Série F	1 022 933	1 435 812
	16 335 564	17 329 144
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	399 350	702 766
Série F	34 762	67 479
	434 112	770 245
TRANSACTIONS SUR PARTS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	111 121	123 173
Paiement au rachat		
Série A	(1 352 724)	(1 338 186)
Série F	(2 600)	(458 340)
	(1 244 203)	(1 673 353)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES		
Série A	(842 253)	(512 247)
Série F	32 162	(390 861)
	(810 091)	(903 108)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	14 470 378	15 381 085
Série F	1 055 095	1 044 951
	15 525 473	16 426 036

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	434 112	770 245
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(185 497)	(249 467)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(285 821)	(568 046)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(146 813)	(147 158)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(44 000)	(1 249 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	1 472 000	3 181 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(53)	(32)
Charges à payer et autres montants à payer	28 148	31 407
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 272 076	1 768 949
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission de parts rachetables	111 321	123 501
Montant payé au rachat de parts rachetables	(1 355 324)	(1 796 526)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 244 003)	(1 673 025)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	28 073	95 924
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	73 325	10 273
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	101 398	106 197
Intérêts versés ¹⁾	11	286
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 065	841

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Portefeuille équilibré Apogée (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,5 %			
Fonds d'actions canadiennes – 15,5 %			
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance, série I	40 352	687 845	1 128 911
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation, série I	4 025	126 349	161 771
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur, série I	32 105	821 053	1 113 228
		1 635 247	2 403 910
Fonds de titres à revenu fixe – 39,7 %			
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+, série I	39 093	382 774	307 029
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base, série I	372 136	3 610 353	3 080 652
Fonds Patrimoine Scotia de revenu, série I	275 361	3 021 756	2 781 364
		7 014 883	6 169 045
Fonds d'actions étrangères – 44,3 %			
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents, série I	66 267	621 342	629 158
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé, série I	95 057	937 995	853 570
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures, série I	21 385	214 622	230 526
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux, série I	13 948	215 570	242 530
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	96 068	1 187 124	1 346 093
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	3 695	80 659	156 013
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	29 007	940 461	1 576 664
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation, série I	13 746	277 192	308 017
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	66 064	1 191 685	1 536 012
		5 666 650	6 878 583
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		14 316 780	15 451 538
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			73 935
ACTIF NET – 100,0 %			15 525 473

Portefeuille équilibré Apogée (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme et des revenus au cours de l'exercice. Il investit principalement dans une combinaison de fonds d'actions et de fonds de revenu que nous gérons.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 545 154 \$ (1 625 341 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	15,5	15,6
Fonds de titres à revenu fixe	39,7	39,9
Fonds d'actions étrangères	44,3	44,1

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	15 451 538	–	–	15 451 538
	15 451 538	–	–	15 451 538
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	16 253 407	–	–	16 253 407
	16 253 407	–	–	16 253 407

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base, série I	3 080 652	1,3
Fonds Patrimoine Scotia de revenu, série I	2 781 364	0,9
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents, série I	629 158	0,9
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	1 536 012	0,9
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur, série I	1 113 228	0,8
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base, série I	307 029	0,8
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance, série I	1 128 911	0,7
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	156 013	0,7
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation, série I	308 017	0,6
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux, série I	242 530	0,5
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation, série I	161 771	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 346 093	0,2
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	1 576 664	0,2
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé, série I	853 570	0,1
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures, série I	230 526	0,0
	15 451 538	

Portefeuille équilibré Apogée (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base, série I	3 251 919	1,3
Fonds Patrimoine Scotia de revenu, série I	2 928 081	1,0
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents, série I	618 186	0,9
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	1 622 807	0,9
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur, série I	1 186 492	0,8
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base, série I	332 885	0,8
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance, série I	1 190 322	0,7
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	162 155	0,7
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation, série I	329 516	0,7
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux, série I	251 739	0,5
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation, série I	165 782	0,2
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé, série I	899 932	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 457 386	0,2
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	1 609 395	0,2
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures, série I	246 810	0,0
	16 253 407	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Scotia de dividendes canadiens (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	336 733 212	313 928 453
Trésorerie	381 039	–
Montant à recevoir pour la vente de titres	73 000	118 000
Souscriptions à recevoir	512 189	746 934
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 096	908
Total de l'actif	337 700 536	314 794 295
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	–	76 268
Frais de gestion à payer (note 5)	423 755	–
Rachats à payer	314 048	487 370
Charges à payer	29 237	–
Distributions à verser	35	550 292
Total du passif	767 075	1 113 930
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	336 933 461	313 680 365
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	325 318 610	303 307 218
Série F	11 614 851	10 373 147
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	19,12	18,37
Série F	10,17	9,73

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	5 519 601	5 307 459
Intérêts à distribuer	7 933	6 082
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	3 071 538	2 289 088
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	7 245 622	5 151 497
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	15 844 694	12 754 126
Autres revenus	2	53
Total des revenus (pertes), montant net	15 844 696	12 754 179
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 417 336	2 210 076
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	164 176	148 970
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 894	1 691
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	272 906	243 994
Total des charges	2 856 766	2 605 296
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	12 987 930	10 148 883
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	12 484 251	9 895 491
Série F	503 679	253 392
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,74	0,62
Série F	0,45	0,40
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	16 789 353	15 980 414
Série F	1 130 704	637 825

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	303 307 218	282 617 412
Série F	10 373 147	5 447 087
	313 680 365	288 064 499
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	12 484 251	9 895 491
Série F	503 679	253 392
	12 987 930	10 148 883
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	46 734 834	32 373 022
Série F	2 423 081	2 652 410
Paiement au rachat		
Série A	(37 207 693)	(27 575 141)
Série F	(1 685 056)	(1 290 716)
	10 265 166	6 159 575
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	22 011 392	14 693 372
Série F	1 241 704	1 615 086
	23 253 096	16 308 458
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	325 318 610	297 310 784
Série F	11 614 851	7 062 173
	336 933 461	304 372 957

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	12 987 930	10 148 883
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(3 071 538)	(2 289 088)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(7 245 622)	(5 151 497)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(5 519 601)	(5 307 459)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(20 352 997)	(13 636 001)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	13 430 000	10 526 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(188)	324
Charges à payer et autres montants à payer	452 992	427 549
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(9 319 024)	(5 281 289)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	47 424 212	32 470 961
Montant payé au rachat de parts rachetables	(37 097 624)	(26 455 886)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(550 257)	(331 569)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	9 776 331	5 683 506
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	457 307	402 217
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	(76 268)	(75 110)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	381 039	327 107
Intérêts versés ¹⁾	1 894	1 691
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	7 746	6 406

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Scotia de dividendes canadiens (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,9 %			
Fonds d'actions canadiennes – 99,9 %			
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	3 725 242	262 694 717	336 733 212
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		262 694 717	336 733 212
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,1 %			200 249
ACTIF NET – 100,0 %			336 933 461

Catégorie Scotia de dividendes canadiens (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à atteindre un revenu de dividendes élevé et une possibilité de rendement total à long terme composé de revenu de dividendes et de plus-value du capital à long terme. Il investit surtout dans des actions ordinaires productives de dividendes et dans des actions privilégiées de sociétés canadiennes.

Le Fonds investit dans des parts du Fonds Scotia de dividendes canadiens (le « fonds sous-jacent »). Les risques importants auxquels le fonds sous-jacent est exposé ainsi que l'exposition du Fonds à ces risques sont présentés ci-après.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds sous-jacent ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de la quote-part du Fonds de l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du fonds sous-jacent, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

30 juin 2024				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	83 146 269	(31 054 059)	52 092 210	15,5
	83 146 269	(31 054 059)	52 092 210	15,5

31 décembre 2023				
Devise	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	83 060 249	(41 999 348)	41 060 901	13,1
	83 060 249	(41 999 348)	41 060 901	13,1

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 5 209 221 \$, ou environ 1,5 % (4 106 090 \$ ou environ 1,3 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 96,6 % (94,7 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds sous-jacent était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 32 535 731 \$ (29 720 518 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds sous-jacent n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du fonds sous-jacent selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Services de communication	4,8	6,1
Consommation discrétionnaire	6,6	6,6
Consommation de base	5,9	6,7
Énergie	14,3	13,9
Finance	31,9	24,8
Soins de santé	1,2	3,5
Industrie	11,8	11,1
Technologies de l'information	7,5	8,1
Matériaux	1,9	1,8
Immobilier	3,5	3,8
Services aux collectivités	7,4	8,2
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	336 733 212	–	–	336 733 212
	336 733 212	–	–	336 733 212
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	313 928 453	–	–	313 928 453
	313 928 453	–	–	313 928 453

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Catégorie Scotia de dividendes canadiens (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	336 733 212	2,3
	336 733 212	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	313 928 453	2,3
	313 928 453	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Scotia mixte actions canadiennes (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	8 155 480	6 841 253
Trésorerie	96 498	65 436
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	14 000
Souscriptions à recevoir	2 378	1 765
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	363	302
Total de l'actif	8 254 719	6 922 756
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	12 236	–
Rachats à payer	–	10 627
Charges à payer	1 507	–
Distributions à verser	–	1 014
Total du passif	13 743	11 641
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	8 240 976	6 911 115

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE	30 juin 2024	31 décembre 2023
Série A	8 185 451	6 858 803
Série F	55 525	52 312

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION	30 juin 2024	31 décembre 2023
Série A	18,23	17,28
Série F	10,64	10,04

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	33 553	30 034
Intérêts à distribuer	75 187	60 608
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	50 539	21 732
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	332 185	290 432
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	491 464	402 806
Autres revenus	–	21
Total des revenus (pertes), montant net	491 464	402 827
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	67 080	56 590
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	5 770	4 870
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	16	15
Autres charges du Fonds	38	46
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	8 644	6 992
Total des charges	82 002	69 078
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	409 462	333 749
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	406 226	330 713
Série F	3 236	3 036
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,95	0,86
Série F	0,62	0,56
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	425 402	382 806
Série F	5 218	5 397

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	6 858 803	5 983 675
Série F	52 312	50 309
	6 911 115	6 033 984

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS	2024	2023
Série A	406 226	330 713
Série F	3 236	3 036
	409 462	333 749

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES	2024	2023
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(11 291)	–
Série F	(87)	–
	(11 378)	–

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES	2024	2023
Produit de l'émission de titres		
Série A	1 770 026	1 274 434
Série F	–	1 000
Distributions réinvesties		
Série A	11 237	–
Série F	64	–
Paielement au rachat		
Série A	(849 550)	(753 568)
	931 777	521 866

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES	2024	2023
Série A	1 326 648	851 579
Série F	3 213	4 036
	1 329 861	855 615

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2024	2023
Série A	8 185 451	6 835 254
Série F	55 525	54 345
	8 240 976	6 889 599

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	409 462	333 749
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(50 539)	(21 732)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(332 185)	(290 432)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(106 541)	(89 378)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(1 352 961)	(696 953)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	542 000	304 400
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(61)	(97)
Charges à payer et autres montants à payer	13 743	12 232
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(877 082)	(448 211)
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	1 769 413	1 224 694
Montant payé au rachat de parts rachetables	(860 177)	(753 568)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 092)	(917)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	908 144	470 209
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	31 062	21 998
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	65 436	47 402
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	96 498	69 400

Intérêts versés ¹⁾	16	15
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 136	1 168

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Scotia mixte actions canadiennes (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,0 %			
Fonds d'actions canadiennes – 99,0 %			
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	79 274	1 375 240	1 649 679
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	206 355	1 607 568	1 619 433
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	67 390	1 263 711	1 234 578
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	22 510	1 826 778	2 034 774
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	27 248	1 349 068	1 617 016
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		7 422 365	8 155 480
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 1,0 %			85 496
ACTIF NET – 100,0 %			8 240 976

Catégorie Scotia mixte actions canadiennes (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser une plus-value du capital à long terme. Il investit principalement dans une combinaison d'OPC gérés par nous ou par d'autres gestionnaires d'OPC qui investissent dans des titres de participation canadiens ou directement dans des titres de participation canadiens.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,0 % (99,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 815 548 \$ (684 125 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	99,0	99,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	8 155 480	–	–	8 155 480
	8 155 480	–	–	8 155 480
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	6 841 253	–	–	6 841 253
	6 841 253	–	–	6 841 253

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 649 679	0,3
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	1 619 433	0,3
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	1 617 016	0,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	1 234 578	0,2
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 034 774	0,0
	8 155 480	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions canadiennes, série I	1 372 517	0,3
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 367 672	0,2
Fonds de dividendes Avantage Dynamique, série O	1 357 866	0,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	1 033 257	0,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 709 941	0,0
	6 841 253	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Scotia mixte actions américaines (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	30 223 104	29 183 070
Trésorerie	233 367	100 464
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	44 000
Souscriptions à recevoir	7 130	149 037
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	630	610
Total de l'actif	30 464 231	29 477 181
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	45 068	–
Montant à payer pour l'achat de titres	30 000	–
Rachats à payer	18 000	143 001
Charges à payer	5 779	–
Total du passif	98 847	143 001
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	30 365 384	29 334 180

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	28 278 742	27 281 094
Série F	2 086 642	2 053 086

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	34,46	32,30
Série F	11,39	10,62

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	8 419	–
Intérêts à distribuer	4 499	2 358
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 089 643	184 932
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 240 972	2 623 696
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	2 343 533	2 810 986
Autres revenus	–	34
Total des revenus (pertés), montant net	2 343 533	2 811 020
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	263 894	236 028
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	31 199	27 768
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	196	527
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	29 253	25 980
Total des charges	324 996	290 868
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	2 018 537	2 520 152
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 855 924	2 366 154
Série F	162 613	153 998
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	2,18	2,67
Série F	0,85	0,91
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	852 949	886 109
Série F	190 897	169 938

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	27 281 094	25 758 633
Série F	2 053 086	1 400 940
	29 334 180	27 159 573

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	1 855 924	2 366 154
Série F	162 613	153 998
	2 018 537	2 520 152

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gain nets réalisés sur les placements		
Série A	(78 276)	(562 184)
Série F	(5 469)	(30 061)
	(83 745)	(592 245)

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	5 009 251	1 701 976
Série F	553 024	340 939
Distributions réinvesties		
Série A	76 679	550 948
Série F	5 409	29 569
Paiement au rachat		
Série A	(5 865 930)	(3 226 979)
Série F	(682 021)	(44 400)
	(903 588)	(647 947)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	997 648	829 915
Série F	33 556	450 045
	1 031 204	1 279 960

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	28 278 742	26 588 548
Série F	2 086 642	1 850 985
	30 365 384	28 439 533

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	2 018 537	2 520 152
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 089 643)	(184 932)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 240 972)	(2 623 696)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(8 419)	–
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 718 000)	(325 999)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	5 091 000	2 451 200
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(20)	(256)
Charges à payer et autres montants à payer	50 847	48 508
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 103 330	1 884 977
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	5 151 158	1 677 554
Montant payé au rachat de parts rachetables	(6 119 928)	(3 424 393)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 657)	(11 728)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(970 427)	(1 758 567)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	132 903	126 410
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	100 464	65 199
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	233 367	191 609
Intérêts versés ¹⁾	196	527
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	4 478	2 102

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Scotia mixte actions américaines (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,5 %			
Fonds d'actions étrangères – 99,5 %			
Fonds Croissance américaine Power Dynamique, série O	140 629	3 902 385	3 559 799
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	139 668	3 357 453	4 701 375
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	202 223	8 233 777	10 991 914
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	471 825	9 729 177	10 970 016
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		25 222 792	30 223 104
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			142 280
ACTIF NET – 100,0 %			30 365 384

Catégorie Scotia mixte actions américaines (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme. Il investit principalement dans une combinaison d'OPC gérés par nous ou par d'autres gestionnaires d'OPC qui investissent dans des titres de participation américains ou directement dans des titres de participation américains.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 3 022 310 \$ (2 918 307 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions étrangères	99,5	99,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	30 223 104	–	–	30 223 104
	30 223 104	–	–	30 223 104
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	29 183 070	–	–	29 183 070
	29 183 070	–	–	29 183 070

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	10 970 016	6,2
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	4 701 375	1,4
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	10 991 914	1,3
Fonds Croissance américaine Power Dynamique, série O	3 559 799	0,2
	30 223 104	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur, série I	10 815 583	5,9
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation, série I	10 715 854	1,4
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	4 614 131	1,1
Fonds Croissance américaine Power Dynamique, série O	3 037 502	0,2
	29 183 070	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Scotia mixte actions internationales (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	1 211 768	1 143 819
Trésorerie	13 746	9 290
Souscriptions à recevoir	–	25
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	51	47
Total de l'actif	1 225 565	1 153 181
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 726	–
Charges à payer	769	–
Distributions à verser	–	34
Total du passif	2 495	34
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 223 070	1 153 147
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	1 065 196	1 001 208
Série F	157 874	151 939
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	15,83	15,02
Série F	12,01	11,34

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	303	178
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	4 804	4 366
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	76 145	104 118
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	81 252	108 662
Autres revenus	–	10
Total des revenus (pertes), montant net	81 252	108 672
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	9 602	9 587
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	1 760	1 698
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	5	62
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	1 188	1 236
Total des charges	13 009	13 148
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	68 243	95 524
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	58 150	92 211
Série F	10 093	3 313
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,89	1,25
Série F	0,76	0,48
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	65 156	73 818
Série F	13 255	6 942

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 001 208	1 007 494
Série F	151 939	23 656
	1 153 147	1 031 150
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	58 150	92 211
Série F	10 093	3 313
	68 243	95 524
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(6 905)	–
Série F	(1 048)	–
	(7 953)	–
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	82 059	121 330
Série F	–	112 555
Distributions réinvesties		
Série A	6 776	–
Série F	1 048	–
Paieement au rachat		
Série A	(76 092)	(283 345)
Série F	(4 158)	–
	9 633	(49 460)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	63 988	(69 804)
Série F	5 935	115 868
	69 923	46 064
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	1 065 196	937 690
Série F	157 874	139 524
	1 223 070	1 077 214
TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE		
Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)		
(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	68 243	95 524
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(4 804)	(4 366)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(76 145)	(104 118)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(73 000)	(109 001)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	86 000	175 800
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(4)	(23)
Charges à payer et autres montants à payer	2 495	2 472
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	2 785	56 288
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	82 084	121 262
Montant payé au rachat de parts rachetables	(80 250)	(170 790)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(163)	(29)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	1 671	(49 557)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	4 456	6 731
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	9 290	5 749
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	13 746	12 480
Intérêts versés ¹⁾	5	62
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	300	154

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Scotia mixte actions internationales (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,1 %			
Fonds d'actions étrangères – 99,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	13 091	130 367	127 262
Fonds Scotia d'actions internationales, série I	16 900	194 062	238 122
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	51 935	676 131	727 702
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	2 811	96 488	118 682
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		1 097 048	1 211 768
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,9 %			11 302
ACTIF NET – 100,0 %			1 223 070

Catégorie Scotia mixte actions internationales (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value du capital à long terme. Il investit principalement dans une combinaison diversifiée d'OPC gérés par nous ou par d'autres gestionnaires d'OPC qui investissent dans des sociétés situées hors des États-Unis et du Canada ou directement dans des titres de participation de sociétés situées hors des États-Unis et du Canada.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,1 % (99,2 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 121 177 \$ (114 382 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions étrangères	99,1	99,2

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	1 211 768	–	–	1 211 768
	1 211 768	–	–	1 211 768
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	1 143 819	–	–	1 143 819
	1 143 819	–	–	1 143 819

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions internationales, série I	238 122	0,6
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	118 682	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	727 702	0,1
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	127 262	0,0
	1 211 768	
	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia d'actions internationales, série I	227 793	0,6
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation, série I	115 128	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	688 956	0,1
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	111 942	0,0
	1 143 819	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	27 261 779	25 323 894
Trésorerie	–	30 526
Montant à recevoir pour la vente de titres	53 000	23 000
Souscriptions à recevoir	2 801	35 085
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	50	50
Total de l'actif	27 317 630	25 412 555
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	9 234	–
Frais de gestion à payer (note 5)	34 786	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	30 000
Rachats à payer	–	23 992
Charges à payer	7 591	–
Distributions à verser	22	735
Total du passif	51 633	54 727
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	27 265 997	25 357 828
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	26 017 499	24 175 485
Série F	1 248 498	1 182 343
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	24,46	23,09
Série F	12,00	11,28

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Intérêts à distribuer	798	450
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	510 218	244 139
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 677 667	1 212 711
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	2 188 683	1 457 300
Autres revenus	–	22
Total des revenus (pertes), montant net	2 188 683	1 457 322
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	197 992	181 380
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	40 634	36 941
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	445	542
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	25 627	23 133
Total des charges	265 152	242 561
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	1 923 531	1 214 761
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 825 798	1 173 155
Série F	97 733	41 606
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	1,70	1,09
Série F	0,89	0,53
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	1 074 310	1 080 444
Série F	110 126	77 839

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	24 175 485	23 702 198
Série F	1 182 343	757 511
	25 357 828	24 459 709
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	1 825 798	1 173 155
Série F	97 733	41 606
	1 923 531	1 214 761
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(365 463)	(320 394)
Série F	(17 897)	(10 241)
	(383 360)	(330 635)
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	3 033 770	1 639 925
Série F	99 809	135 235
Distributions réinvesties		
Série A	357 678	316 806
Série F	16 184	10 241
Paiement au rachat		
Série A	(3 009 769)	(2 575 140)
Série F	(129 674)	(48 997)
	367 998	(521 930)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	1 842 014	234 352
Série F	66 155	127 844
	1 908 169	362 196
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	26 017 499	23 936 550
Série F	1 248 498	885 355
	27 265 997	24 821 905

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 923 531	1 214 761
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(510 218)	(244 139)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 677 667)	(1 212 711)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 462 999)	(988 999)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	2 653 000	2 023 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	–	(94)
Charges à payer et autres montants à payer	42 377	39 987
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(31 976)	831 805
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	3 088 253	1 652 122
Montant payé au rachat de parts rachetables	(3 085 826)	(2 440 927)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(10 211)	(4 047)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(7 784)	(792 852)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(39 760)	38 953
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	30 526	1 492
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	(9 234)	40 445
Intérêts versés ¹⁾	445	542
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	799	355

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds d'actions étrangères – 100,0 %			
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	1 272 737	21 926 250	27 261 779
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		21 926 250	27 261 779
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			4 218
ACTIF NET – 100,0 %			27 265 997

Catégorie Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à réaliser un rendement de placement global élevé en investissant surtout dans des titres de participation qui rapportent, ou dont on s'attend qu'ils rapportent des dividendes, ainsi que dans d'autres types de titres dont on s'attend qu'ils génèrent un revenu.

Le Fonds investit dans des parts du Fonds Scotia de dividendes mondiaux (le « fonds sous-jacent »). Les risques importants auxquels le fonds sous-jacent est exposé ainsi que l'exposition du Fonds à ces risques sont présentés ci-après.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds sous-jacent ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Ci-dessous, un résumé de la quote-part du Fonds de l'exposition du fonds sous-jacent au risque de change. Les montants indiqués sont fondés sur la valeur comptable des actifs et des passifs monétaires et non monétaires du fonds sous-jacent, déduction faite de la valeur des contrats de change et des positions vendeur, le cas échéant.

Devise	30 juin 2024			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	17 841 233	–	17 841 233	65,4
Livre sterling	3 146 328	–	3 146 328	11,5
Euro	3 772 521	(768 486)	3 004 035	11,0
Yen japonais	1 000 067	–	1 000 067	3,7
Franc suisse	557 312	–	557 312	2,0
	26 317 461	(768 486)	25 548 975	93,6

Devise	31 décembre 2023			
	Exposition brute au risque de change (\$)	Contrats de change (\$)	Exposition nette (\$)	Pourcentage de l'actif net (%)
Dollar américain	16 243 566	–	16 243 566	64,1
Euro	3 691 135	(735 638)	2 955 497	11,7
Livre sterling	2 323 573	–	2 323 573	9,2
Yen japonais	995 934	–	995 934	3,9
Franc suisse	507 785	–	507 785	2,0
	23 761 993	(735 638)	23 026 355	90,9

Au 30 juin 2024, si le dollar canadien avait fluctué de 10 % par rapport aux autres devises, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté de 2 554 898 \$, ou environ 9,4 % de l'actif net (2 302 635 \$ ou environ 9,1 % au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 97,5 % (95,5 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds sous-jacent était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 2 659 622 \$ (2 422 000 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds sous-jacent n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débentures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du fonds sous-jacent selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Belgique	3,0	3,1
Canada	2,1	2,6
France	4,4	5,9
Allemagne	6,5	5,5
Japon	3,7	3,9
Suisse	2,0	2,0
Royaume-Uni	11,4	9,2
États-Unis	64,5	63,3
Gain (perte) latent sur les instruments dérivés	0,0	0,0

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	27 261 779	–	–	27 261 779
	27 261 779	–	–	27 261 779
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	25 323 894	–	–	25 323 894
	25 323 894	–	–	25 323 894

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Catégorie Scotia de dividendes mondiaux (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	27 261 779	1,0
	27 261 779	

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	25 323 894	1,0
	25 323 894	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	70 998 741	80 781 205
Trésorerie	447 441	204 506
Montant à recevoir pour la vente de titres	28 000	197 000
Souscriptions à recevoir	1 850	3 093
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 176	1 592
Total de l'actif	71 479 208	81 187 396
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	112 196	–
Rachats à payer	75 627	24 961
Charges à payer	6 523	–
Distributions à verser	22 048	28 621
Total du passif	216 394	53 582
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	71 262 814	81 133 814
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	61 138 548	69 014 751
Série F	151 959	396 259
Série FT	1 050	1 020
Série T	9 971 257	11 721 784
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	12,03	11,75
Série F	10,48	10,18
Série FT	14,25	14,13
Série T	13,10	13,09

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	81 999	107 447
Intérêts à distribuer	1 151 045	1 267 114
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	52 447	(462 503)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 325 060	3 692 876
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	2 610 551	4 604 934
Autres revenus	–	39
Total des revenus (pertes), montant net	2 610 551	4 604 973
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	704 549	851 977
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	38 113	46 090
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	765	887
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	80 096	96 501
Total des charges	823 977	996 020
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	1 786 574	3 608 953
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 546 985	3 084 944
Série F	(1 129)	(698)
Série FT	30	42
Série T	240 688	524 665
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,28	0,44
Série F	(0,11)	(0,05)
Série FT	0,41	0,60
Série T	0,29	0,52
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	5 526 862	6 979 620
Série F	10 276	14 242
Série FT	73	70
Série T	816 231	1 014 565

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	69 014 751	79 959 686
Série F	396 259	18 561
Série FT	1 020	938
Série T	11 721 784	13 445 754
	81 133 814	93 424 939

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	1 546 985	3 084 944
Série F	(1 129)	(698)
Série FT	30	42
Série T	240 688	524 665
	1 786 574	3 608 953

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Remboursement de capital		
Série FT	(22)	(21)
Série T	(241 614)	(301 324)
	(241 636)	(301 345)

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	4 557 322	2 276 186
Série F	108 401	391 967
Série T	770 004	734 760
Distributions réinvesties		
Série FT	22	21
Série T	93 514	124 528
Paiement au rachat		
Série A	(13 980 510)	(9 216 460)
Série F	(351 572)	(9 200)
Série T	(2 613 119)	(2 543 835)
	(11 415 938)	(8 242 033)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Série A	(7 876 203)	(3 855 330)
Série F	(244 300)	382 069
Série FT	30	42
Série T	(1 750 527)	(1 461 206)
	(9 871 000)	(4 934 425)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	61 138 548	76 104 356
Série F	151 959	400 630
Série FT	1 050	980
Série T	9 971 257	11 984 548
	71 262 814	88 490 514

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 786 574	3 608 953
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(52 447)	462 503
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 325 060)	(3 692 876)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 222 028)	(1 368 684)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(2 932 000)	(286 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	15 483 000	9 883 600
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 584)	(1 380)
Charges à payer et autres montants à payer	118 719	158 182
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	11 855 174	8 764 298
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	5 328 569	3 004 812
Montant payé au rachat de parts rachetables	(16 786 134)	(11 419 594)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(154 674)	(181 875)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(11 612 239)	(8 596 657)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	242 935	167 641
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	204 506	271 836
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	447 441	439 477
Intérêts versés ¹⁾	765	887
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	9 432	4 495

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,6 %			
Fonds d'actions canadiennes – 12,0 %			
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	49 034	944 004	898 295
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	74 571	989 306	1 250 228
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	22 635	743 576	899 334
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	51 093	3 665 569	4 618 396
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	4 792	566 681	877 196
	6 909 136	8 543 449	
Fonds de titres à revenu fixe – 64,7 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	823 452	8 123 205	6 929 599
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	3 103 220	15 681 131	13 793 503
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	1 424 143	12 990 958	11 548 377
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	748 097	10 168 491	9 222 690
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	225 244	2 438 414	2 313 235
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	246 568	2 504 206	2 323 092
	51 906 405	46 130 496	
Fonds d'actions étrangères – 22,9 %			
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	140 623	2 924 590	3 367 777
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	42 109	926 505	894 144
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	147 852	2 507 933	3 374 327
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	51 702	3 336 737	3 553 040
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	46 243	3 060 255	4 251 610
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	6 650	719 517	883 898
	13 475 537	16 324 796	
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	72 291 078	70 998 741	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,4 %			264 073
ACTIF NET – 100,0 %			71 262 814

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,6 % (99,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 7 099 874 \$ (8 078 121 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	12,0	12,0
Fonds de titres à revenu fixe	64,7	64,7
Fonds d'actions étrangères	22,9	22,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	70 998 741	–	–	70 998 741
	70 998 741	–	–	70 998 741
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	80 781 205	–	–	80 781 205
	80 781 205	–	–	80 781 205

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	6 929 599	0,8
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	13 793 503	0,7
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	11 548 377	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 323 092	0,3
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	3 367 777	0,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	898 295	0,1
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	1 250 228	0,1
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	877 196	0,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	9 222 690	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	2 313 235	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	894 144	0,1
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	3 374 327	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	4 251 610	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	883 898	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	899 334	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	4 618 396	0,0
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	3 553 040	0,0
	70 998 741	

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	7 861 825	0,8
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	15 714 434	0,7
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	13 118 647	0,4
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 640 280	0,3
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	3 863 353	0,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	1 015 692	0,1
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	1 415 761	0,1
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	1 017 319	0,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	10 492 632	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	2 630 571	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 011 896	0,1
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	3 842 217	0,1
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	4 054 451	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	4 800 860	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 012 220	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	1 006 237	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	5 282 810	0,0
	80 781 205	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	94 031 970	92 964 376
Trésorerie	604 325	602 332
Montant à recevoir pour la vente de titres	35 000	131 000
Souscriptions à recevoir	107 220	418 502
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 139	1 930
Total de l'actif	94 782 654	94 118 140
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	157 488	–
Montant à payer pour l'achat de titres	–	140 000
Rachats à payer	138 734	599 422
Charges à payer	8 547	–
Distributions à verser	68 252	62 838
Total du passif	373 021	802 260
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	94 409 633	93 315 880
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	74 105 096	75 009 882
Série F	175 096	629 873
Série FT	207 547	1 058
Série T	19 921 894	17 675 067
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	13,90	13,23
Série F	11,01	10,45
Série FT	14,85	14,39
Série T	14,25	13,91

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	119 239	126 537
Intérêts à distribuer	921 182	892 076
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	810 267	(220 217)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	3 954 037	5 585 859
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 804 725	6 384 255
Autres revenus	–	19
Total des revenus (pertes), montant net	5 804 725	6 384 274
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	907 031	970 601
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	46 617	49 777
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	213	985
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	104 649	112 173
Total des charges	1 058 964	1 134 101
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	4 745 761	5 250 173
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	3 782 257	4 168 037
Série F	8 327	4 009
Série FT	11 703	57
Série T	943 474	1 078 070
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,69	0,66
Série F	0,42	3,42
Série FT	0,89	0,81
Série T	0,72	0,74
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D'ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	5 478 917	6 289 226
Série F	19 813	1 171
Série FT	13 129	70
Série T	1 309 415	1 456 617

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	75 009 882	78 947 734
Série F	629 873	185 811
Série FT	1 058	959
Série T	17 675 067	20 028 042
	93 315 880	99 162 546
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	3 782 257	4 168 037
Série F	8 327	4 009
Série FT	11 703	57
Série T	943 474	1 078 070
	4 745 761	5 250 173
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(147 239)	(87 485)
Série F	(437)	(5)
Série FT	(2)	(1)
Série T	(34 718)	(22 214)
Remboursement de capital		
Série FT	(5 240)	(25)
Série T	(458 773)	(521 773)
	(646 409)	(631 503)
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	7 853 185	6 061 609
Série F	75 763	–
Série FT	200 000	–
Série T	3 900 754	1 770 120
Distributions réinvesties		
Série A	146 213	86 498
Série F	437	5
Série FT	28	26
Série T	119 472	143 940
Pailement au rachat		
Série A	(12 539 202)	(9 955 950)
Série F	(538 867)	(188 803)
Série T	(2 223 382)	(2 700 331)
	(3 005 599)	(4 782 886)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	(904 786)	272 709
Série F	(454 777)	(184 794)
Série FT	206 489	57
Série T	2 246 827	(252 188)
	1 093 753	(164 216)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	74 105 096	79 220 443
Série F	175 096	1 017
Série FT	207 547	1 016
Série T	19 921 894	19 775 854
	94 409 633	98 998 330

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	4 745 761	5 250 173
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(810 267)	220 217
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(3 954 037)	(5 585 859)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 025 289)	(1 010 922)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(7 787 000)	(2 335 800)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	12 465 000	9 361 700
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 209)	(1 108)
Charges à payer et autres montants à payer	166 035	184 569
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	3 797 994	6 082 970
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	11 993 678	7 616 471
Montant payé au rachat de parts rachetables	(15 414 834)	(12 716 675)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(374 845)	(404 270)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(3 796 001)	(5 504 474)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	1 993	578 496
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	602 332	6 799
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	604 325	585 295
Intérêts versés ¹⁾	213	985
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	12 925	6 582

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,6 %			
Fonds d'actions canadiennes – 20,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	132 334	1 608 024	1 895 517
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	156 443	3 067 337	2 866 013
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	168 317	2 332 372	2 821 914
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	47 444	1 607 493	1 885 043
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	72 970	5 498 034	6 595 961
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	15 502	1 852 963	2 837 796
		15 966 223	18 902 244
Fonds de titres à revenu fixe – 39,8 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	668 801	6 491 526	5 628 161
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	1 682 001	8 410 915	7 476 328
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	695 201	6 190 964	5 637 385
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	913 111	12 199 580	11 257 016
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	366 597	3 919 978	3 764 916
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	399 580	4 044 145	3 764 724
		41 257 108	37 528 530
Fonds d'actions étrangères – 39,8 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	217 339	2 234 496	2 112 883
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	120 529	1 928 259	2 361 379
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	244 833	5 135 996	5 863 471
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	89 160	1 976 933	1 893 207
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	258 697	4 456 412	5 904 050
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	61 559	3 947 465	4 230 398
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	61 139	4 186 948	5 621 109
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	30 102	3 479 571	4 001 160
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	111 089	2 911 788	3 739 380
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	133 756	1 834 565	1 874 159
		32 092 433	37 601 196
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		89 315 764	94 031 970
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,4 %			377 663
ACTIF NET – 100,0 %			94 409 633

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre revenu et plus-value du capital à long terme, en favorisant légèrement la plus-value du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,6 % (99,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 9 403 197 \$ (9 296 438 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	20,0	20,0
Fonds de titres à revenu fixe	39,8	39,8
Fonds d'actions étrangères	39,8	39,8

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	94 031 970	–	–	94 031 970
	94 031 970	–	–	94 031 970
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	92 964 376	–	–	92 964 376
	92 964 376	–	–	92 964 376

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	3 739 380	1,1
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 628 161	0,6
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	2 112 883	0,6
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	2 361 379	0,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	3 764 724	0,5
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	2 866 013	0,4
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	7 476 328	0,4
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	5 863 471	0,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 895 517	0,3
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	2 821 914	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 874 159	0,3
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	2 837 796	0,2
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	5 637 385	0,2
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	4 001 160	0,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	11 257 016	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 764 916	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 893 207	0,1
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	5 904 050	0,1
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	4 230 398	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	5 621 109	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	1 885 043	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	6 595 961	0,0
	94 031 970	

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	3 712 065	0,9
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 566 127	0,6
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	2 089 306	0,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	3 718 039	0,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	2 334 094	0,5
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	5 821 385	0,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 861 532	0,3
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	2 792 439	0,3
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	2 787 229	0,3
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	7 437 195	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 858 346	0,3
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	2 789 175	0,2
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	5 584 572	0,2
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	3 931 251	0,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	11 156 022	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 717 253	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 854 766	0,1
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	5 810 284	0,1
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	4 180 527	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	5 571 324	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	1 867 975	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	6 523 470	0,0
	92 964 376	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	55 121 374	53 419 989
Trésorerie	363 128	400 254
Montant à recevoir pour la vente de titres	156 000	87 000
Souscriptions à recevoir	7 828	6 997
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	3 632	1 676
Total de l'actif	55 651 962	53 915 916
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	96 689	—
Rachats à payer	—	85 016
Charges à payer	5 180	—
Distributions à verser	28 599	41 869
Total du passif	130 468	126 885
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	55 521 494	53 789 031
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	44 800 654	42 427 720
Série F	82 514	174 266
Série FT	126 508	118 195
Série T	10 511 818	11 068 850
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	14,92	14,02
Série F	11,39	10,64
Série FT	15,30	14,65
Série T	15,52	14,94

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	75 403	75 078
Intérêts à distribuer	378 674	345 077
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	526 892	(92 656)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	3 068 066	3 785 029
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	4 049 035	4 112 528
Autres revenus	9	7
Total des revenus (pertes), montant net	4 049 044	4 112 535
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	557 692	568 603
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	27 261	27 772
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	4	384
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	61 417	61 269
Total des charges	646 828	658 593
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	3 402 216	3 453 942
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	2 706 575	2 667 051
Série F	8 364	300
Série FT	8 313	16 283
Série T	678 964	770 308
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,90	0,83
Série F	0,86	0,42
Série FT	1,02	1,75
Série T	0,97	0,91
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	2 997 045	3 219 752
Série F	9 723	709
Série FT	8 151	9 307
Série T	700 088	849 577

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	42 427 720	42 177 392
Série F	174 266	964
Série FT	118 195	544 991
Série T	11 068 850	12 417 173
	53 789 031	55 140 520
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	2 706 575	2 667 051
Série F	8 364	300
Série FT	8 313	16 283
Série T	678 964	770 308
	3 402 216	3 453 942
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Remboursement de capital		
Série FT	(3 057)	(2 900)
Série T	(261 360)	(316 109)
	(264 417)	(319 009)
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	5 278 769	3 461 415
Série F	14 499	26 072
Série T	287 718	577 155
Distributions réinvesties		
Série FT	3 057	2 900
Série T	81 732	106 697
Paiement au rachat		
Série A	(5 612 410)	(5 809 952)
Série F	(114 615)	—
Série FT	—	(447 775)
Série T	(1 344 086)	(1 511 203)
	(1 405 336)	(3 594 691)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	2 372 934	318 514
Série F	(91 752)	26 372
Série FT	8 313	(431 492)
Série T	(557 032)	(373 152)
	1 732 463	(459 758)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	44 800 654	42 495 906
Série F	82 514	27 336
Série FT	126 508	113 499
Série T	10 511 818	12 044 021
	55 521 494	54 680 762

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables		
	3 402 216	3 453 942
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(526 892)	92 656
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(3 068 066)	(3 785 029)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(441 427)	(414 211)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 880 000)	(919 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	6 146 000	5 944 500
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 956)	(1 057)
Charges à payer et autres montants à payer	101 869	106 364
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	1 731 744	4 478 165
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables		
	5 554 379	3 509 812
Montant payé au rachat de parts rachetables	(7 130 351)	(7 264 065)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(192 898)	(223 396)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(1 768 870)	(3 977 649)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie		
	(37 126)	500 516
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période		
	400 254	43 991
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	363 128	544 507
Intérêts versés ¹⁾		
	4	384
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾		
	10 694	4 886

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,4 %			
Fonds d'actions canadiennes – 24,9 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	97 070	1 194 319	1 390 398
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	113 667	2 260 332	2 082 360
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	123 902	1 713 984	2 077 278
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	51 934	1 767 451	2 063 432
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	45 663	3 413 033	4 127 596
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	11 268	1 340 472	2 062 729
		11 689 591	13 803 793
Fonds de titres à revenu fixe – 24,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	246 549	2 373 775	2 074 786
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	307 775	1 509 543	1 368 030
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	255 913	2 266 918	2 075 201
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	392 026	5 109 553	4 832 978
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	134 571	1 445 129	1 382 032
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	219 787	2 219 183	2 070 764
		14 924 101	13 803 791
Fonds d'actions étrangères – 49,6 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	169 805	1 762 128	1 650 775
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	84 441	1 383 128	1 654 352
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	196 538	4 116 151	4 706 880
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	71 334	1 602 512	1 514 703
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	103 124	1 793 201	2 353 526
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	32 232	2 103 345	2 215 012
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	41 507	2 792 030	3 816 175
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	41 337	4 881 205	5 494 439
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	73 256	1 922 461	2 465 882
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	117 190	1 641 541	1 642 046
		23 997 702	27 513 790
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		50 611 394	55 121 374
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,6 %			400 120
ACTIF NET – 100,0 %			55 521 494

Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence marquée pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions et de revenu gérés par nous et par d'autres gestionnaires d'OPC.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,4 % (99,3 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 5 512 137 \$ (5 341 999 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	24,9	24,9
Fonds de titres à revenu fixe	24,9	24,8
Fonds d'actions étrangères	49,6	49,6

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	55 121 374	–	–	55 121 374
	55 121 374	–	–	55 121 374
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	53 419 989	–	–	53 419 989
	53 419 989	–	–	53 419 989

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	2 465 882	0,7
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 650 775	0,5
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	1 654 352	0,5
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	4 706 880	0,4
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	2 082 360	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 070 764	0,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	5 494 439	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 642 046	0,3
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 390 398	0,2
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	2 077 278	0,2
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	2 074 786	0,2
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	2 062 729	0,1
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	1 368 030	0,1
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	2 075 201	0,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	4 832 978	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 514 703	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	3 816 175	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	2 063 432	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	4 127 596	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	1 382 032	0,0
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	2 353 526	0,0
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	2 215 012	0,0
	55 121 374	

Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 613 420	0,5
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	2 388 560	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 017 247	0,3
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	1 607 206	0,3
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	4 561 310	0,3
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	5 316 735	0,3
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 349 233	0,2
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	2 003 114	0,2
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	2 012 178	0,2
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	2 009 074	0,2
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	1 997 616	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 609 584	0,2
Fonds d'obligations canadiennes Dynamique, série O	1 334 050	0,1
Fonds d'obligations à rendement total Dynamique, série O	2 003 117	0,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	4 658 109	0,1
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	1 466 898	0,1
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	3 708 715	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	2 015 254	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	4 010 961	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	1 329 562	0,0
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	2 266 592	0,0
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	2 141 454	0,0
	53 419 989	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	14 941 663	15 904 210
Trésorerie	137 861	17 996
Montant à recevoir pour la vente de titres	—	101 000
Souscriptions à recevoir	12 950	1 350
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	984	473
Total de l'actif	15 093 458	16 025 029
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	27 393	—
Rachats à payer	381 983	32 673
Charges à payer	1 730	—
Distributions à verser	2 737	4 579
Total du passif	413 843	37 252
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	14 679 615	15 987 777
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	12 894 821	14 088 270
Série F	32 494	87 087
Série FT	1 184	1 094
Série T	1 751 116	1 811 326
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	15,66	14,59
Série F	11,71	10,84
Série FT	15,69	14,85
Série T	16,63	15,79

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	25 393	27 294
Intérêts à distribuer	57 208	56 281
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	339 447	120 525
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	941 877	1 239 377
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 363 925	1 443 477
Total des revenus (pertes), montant net	1 363 925	1 443 477
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	167 823	191 846
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	7 820	8 942
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	322	192
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	17 062	20 147
Total des charges	193 481	221 692
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	1 170 444	1 221 785
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 036 661	1 082 427
Série F	5 339	6 000
Série FT	89	75
Série T	128 355	133 283
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	1,14	0,95
Série F	0,98	0,75
Série FT	1,20	1,06
Série T	1,21	1,06
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	908 754	1 144 936
Série F	5 474	7 980
Série FT	74	71
Série T	105 885	125 795

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	14 088 270	15 515 184
Série F	87 087	77 626
Série FT	1 094	976
Série T	1 811 326	1 887 973
	15 987 777	17 481 759
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	1 036 661	1 082 427
Série F	5 339	6 000
Série FT	89	75
Série T	128 355	133 283
	1 170 444	1 221 785
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(44 636)	–
Série F	(275)	–
Série FT	(3)	–
Série T	(5 740)	–
Remboursement de capital		
Série FT	(24)	(26)
Série T	(33 855)	(47 113)
	(84 533)	(47 139)
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	739 358	1 057 338
Série FT	1	–
Série T	59 750	37 000
Distributions réinvesties		
Série A	44 538	–
Série F	275	–
Série FT	27	26
Série T	23 877	27 860
Paiement au rachat		
Série A	(2 969 370)	(2 995 211)
Série F	(59 932)	–
Série T	(232 597)	(131 574)
	(2 394 073)	(2 004 561)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	(1 193 449)	(855 446)
Série F	(54 593)	6 000
Série FT	90	75
Série T	(60 210)	19 456
	(1 308 162)	(829 915)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	12 894 821	14 659 738
Série F	32 494	83 626
Série FT	1 184	1 051
Série T	1 751 116	1 907 429
	14 679 615	16 651 844

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 170 444	1 221 785
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(339 447)	(120 525)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(941 877)	(1 239 377)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(79 130)	(81 661)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(455 999)	(377 000)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	2 880 001	2 889 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(511)	(455)
Charges à payer et autres montants à payer	29 123	35 488
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	2 262 604	2 327 255
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	787 509	1 095 323
Montant payé au rachat de parts rachetables	(2 912 590)	(3 117 226)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(17 658)	(21 932)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(2 142 739)	(2 043 835)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	119 865	283 420
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	17 996	(128 443)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	137 861	154 977
Intérêts versés ¹⁾	322	192
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	2 959	1 460

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 101,8 %			
Fonds d'actions canadiennes – 30,8 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	31 560	370 806	452 052
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	37 203	722 386	681 554
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	40 469	537 459	678 479
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	16 980	563 759	674 631
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	14 959	1 108 339	1 352 212
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	3 700	421 076	677 314
		3 723 825	4 516 242
Fonds de titres à revenu fixe – 10,3 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	27 189	258 331	228 805
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	73 051	943 387	900 590
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	14 826	157 022	152 266
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	24 412	239 480	230 001
		1 598 220	1 511 662
Fonds d'actions étrangères – 60,7 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	53 725	560 529	522 295
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	28 730	468 503	562 866
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	64 835	1 320 065	1 552 734
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	23 509	527 353	499 182
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	34 462	589 186	786 507
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	9 921	625 377	681 809
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	12 432	781 771	1 142 986
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	13 801	1 590 503	1 834 349
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	23 115	594 999	778 082
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	39 463	549 775	552 949
		7 608 061	8 913 759
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		12 930 106	14 941 663
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – (1,8 %)			(262 048)
ACTIF NET – 100,0 %			14 679 615

Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value à long terme du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC d'actions gérés par d'autres gestionnaires d'OPC et par nous.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 101,8 % (99,4 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 1 494 166 \$ (1 590 421 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds d'actions canadiennes	30,8	29,9
Fonds de titres à revenu fixe	10,3	9,9
Fonds d'actions étrangères	60,7	59,6

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	14 941 663	–	–	14 941 663
	14 941 663	–	–	14 941 663
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	15 904 210	–	–	15 904 210
	15 904 210	–	–	15 904 210

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	562 866	0,2
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	778 082	0,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	452 052	0,1
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	681 554	0,1
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	678 479	0,1
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	522 295	0,1
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	1 552 734	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 834 349	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	552 949	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	674 631	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 352 212	0,0
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	677 314	0,0
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	228 805	0,0
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	900 590	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	152 266	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	230 001	0,0
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	499 182	0,0
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	786 507	0,0
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	681 809	0,0
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	1 142 986	0,0
	14 941 663	

Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	562 685	0,2
Fonds Scotia de potentiel américain, série I	839 938	0,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	479 028	0,1
Fonds de petites entreprises Dynamique, série O	719 181	0,1
Fonds Valeur du Canada Dynamique, série O	718 340	0,1
Fonds Scotia de croissance canadienne, série I	719 397	0,1
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	597 764	0,1
Fonds d'actions mondiales Dynamique, série O	1 667 518	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 940 421	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	598 806	0,1
Fonds canadien de croissance Mackenzie Bluewater, série O	714 388	0,0
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	1 428 492	0,0
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	239 586	0,0
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	949 964	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	159 792	0,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	239 668	0,0
Fonds mondial d'infrastructures Dynamique, série O	555 264	0,0
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série O	834 129	0,0
Fonds d'actions internationales Mawer, série O	713 503	0,0
Fonds d'actions américaines Mawer, série O	1 226 346	0,0
	15 904 210	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	52 652 004	57 139 320
Trésorerie	206 509	135 276
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	519	462
Total de l'actif	52 859 032	57 275 058
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	72 478	–
Rachats à payer	6 360	72 337
Charges à payer	5 004	–
Distributions à verser	–	2 628
Total du passif	83 842	74 965
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	52 775 190	57 200 093
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	52 406 006	56 594 035
Série F	369 184	606 058
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	11,51	11,25
Série F	10,58	10,28

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	64 232	77 773
Intérêts à distribuer	623 770	686 080
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	34 523	(319 534)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	1 027 836	2 650 517
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	1 750 361	3 094 836
Total des revenus (pertes), montant net	1 750 361	3 094 836
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	436 295	512 904
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	27 384	32 237
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	383	412
Autres charges du Fonds	459	551
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	50 390	58 608
Total des charges	515 365	605 277
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	1 234 996	2 489 559
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	1 225 703	2 464 709
Série F	9 293	24 850
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,26	0,42
Série F	0,26	0,42
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	4 799 632	5 881 836
Série F	35 308	58 761

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	56 594 035	64 625 710
Série F	606 058	559 923
	57 200 093	65 185 633
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	1 225 703	2 464 709
Série F	9 293	24 850
	1 234 996	2 489 559
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Paielement au rachat		
Série A	(5 413 732)	(5 436 102)
Série F	(246 167)	–
	(5 659 899)	(5 436 102)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	(4 188 029)	(2 971 393)
Série F	(236 874)	24 850
	(4 424 903)	(2 946 543)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	52 406 006	61 654 317
Série F	369 184	584 773
	52 775 190	62 239 090

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	1 234 996	2 489 559
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(34 523)	319 534
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(1 027 836)	(2 650 517)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(684 784)	(761 195)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	459	(531 450)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	6 233 999	6 681 400
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(57)	(378)
Charges à payer et autres montants à payer	77 482	96 675
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	5 799 736	5 643 628
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Montant payé au rachat de parts rachetables	(5 725 875)	(5 451 977)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(2 628)	(4 745)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(5 728 503)	(5 456 722)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	71 233	186 906
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	135 276	68 865
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	206 509	255 771
Intérêts versés ¹⁾	383	412
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	3 161	2 279

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,7 %			
Fonds équilibrés – 1,5 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	32 783	714 949	795 013
Fonds d'actions canadiennes – 10,0 %			
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	30 016	531 340	521 991
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	51 648	823 206	1 074 786
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	55 676	640 215	797 486
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	32 169	1 941 532	2 907 846
		3 936 293	5 302 109
Fonds de titres à revenu fixe – 66,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	442 657	4 417 260	3 725 095
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	518 396	7 022 084	6 967 143
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	994 289	13 498 255	12 257 798
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	325 833	3 452 097	3 465 008
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	346 280	3 731 599	3 556 263
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	557 404	5 741 217	5 327 558
		37 862 512	35 298 865
Fonds d'actions étrangères – 18,5 %			
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	61 826	1 526 763	1 454 746
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	114 013	1 184 368	1 297 837
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	17 208	654 801	681 306
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	57 517	1 390 514	1 463 531
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	36 941	654 114	791 267
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	13 910	1 769 235	1 848 852
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	64 899	779 403	909 357
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	53 814	565 177	661 482
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	64 622	650 580	647 666
		9 174 955	9 756 044
Fonds spécialisés – 2,8 %			
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	158 145	1 671 977	1 499 973
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		53 360 686	52 652 004
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,3 %			123 186
ACTIF NET – 100,0 %			52 775 190

Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence marquée pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,7 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 5 265 200 \$ (5 713 932 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	1,5	1,5
Fonds d'actions canadiennes	10,0	10,1
Fonds de titres à revenu fixe	66,9	67,1
Fonds d'actions étrangères	18,5	18,7
Fonds spécialisés	2,8	2,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	52 652 004	–	–	52 652 004
	52 652 004	–	–	52 652 004
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	57 139 320	–	–	57 139 320
	57 139 320	–	–	57 139 320

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	6 967 143	0,5
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	3 725 095	0,4
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	1 454 746	0,4
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	1 297 837	0,4
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	3 465 008	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	5 327 558	0,3
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	1 463 531	0,3
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	521 991	0,2
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 074 786	0,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	12 257 798	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	909 357	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	647 666	0,2
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	795 013	0,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	797 486	0,1
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 556 263	0,1
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	681 306	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	1 848 852	0,1
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	661 482	0,1
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 499 973	0,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	2 907 846	0,0
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	791 267	0,0
	52 652 004	

Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	7 680 274	0,6
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	4 084 658	0,4
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	1 561 670	0,4
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	1 461 441	0,4
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	3 604 924	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	5 775 376	0,3
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	1 610 687	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	725 952	0,3
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	856 307	0,2
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	579 915	0,2
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 146 959	0,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	871 628	0,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	13 328 184	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 021 443	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 889 733	0,1
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	722 899	0,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	2 027 812	0,1
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	693 664	0,1
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 446 715	0,1
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	3 202 513	0,0
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	846 566	0,0
	57 139 320	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	752 120 789	785 876 843
Trésorerie	2 525 529	–
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	2 179 000
Souscriptions à recevoir	9 740	199 366
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 052	2 385
Total de l'actif	754 660 110	788 257 594
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	–	287 846
Frais de gestion à payer (note 5)	1 093 635	–
Montant à payer pour l'achat de titres	613 000	–
Rachats à payer	122 497	2 350 960
Charges à payer	65 050	–
Distributions à verser	331 572	504 482
Total du passif	2 225 754	3 143 288
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	752 434 356	785 114 306
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	611 271 471	642 135 875
Série F	4 070 627	3 270 914
Série FT	1 066 028	1 119 665
Série T	136 026 230	138 587 852
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	12,81	12,54
Série F	10,64	10,34
Série FT	14,71	14,57
Série T	11,79	11,75

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 344 881	1 575 118
Intérêts à distribuer	7 067 658	7 539 816
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	3 313 840	(2 079 431)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	20 629 361	41 315 886
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	32 355 740	48 351 389
Autres revenus	–	220
Total des revenus (pertes), montant net	32 355 740	48 351 609
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	6 488 920	7 390 607
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	383 196	435 606
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	2 660	4 897
Autres charges du Fonds	7 762	10 181
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	766 038	862 491
Total des charges	7 649 030	8 704 347
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	24 706 710	39 647 262
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	20 112 075	32 659 529
Série F	157 278	90 748
Série FT	41 202	38 528
Série T	4 396 155	6 858 457
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,41	0,55
Série F	0,41	0,48
Série FT	0,55	0,51
Série T	0,38	0,54
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	49 475 367	59 456 323
Série F	382 594	190 073
Série FT	75 059	75 174
Série T	11 647 926	12 813 217

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	642 135 875	727 952 626
Série F	3 270 914	1 716 564
Série FT	1 119 665	405 213
Série T	138 587 852	153 253 433
	785 114 306	883 327 836

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	20 112 075	32 659 529
Série F	157 278	90 748
Série FT	41 202	38 528
Série T	4 396 155	6 858 457
	24 706 710	39 647 262

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(6 922 306)	(7 013 935)
Série F	(35 214)	(16 551)
Série FT	(12 095)	(3 916)
Série T	(1 495 574)	(1 483 067)
Remboursement de capital		
Série FT	(18 566)	(20 553)
Série T	(2 398 221)	(2 606 676)
	(10 881 976)	(11 144 698)

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	22 188 256	15 326 040
Série F	1 407 923	1 826 697
Série FT	–	1 064 863
Série T	10 707 531	7 341 582
Distributions réinvesties		
Série A	6 755 008	6 866 863
Série F	31 963	13 132
Série FT	3 696	17 932
Série T	1 211 273	1 347 329
Paiement au rachat		
Série A	(72 997 437)	(84 085 581)
Série F	(762 237)	(889 590)
Série FT	(67 874)	(201 040)
Série T	(14 982 786)	(20 805 117)
	(46 504 684)	(72 176 890)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Série A	(30 864 404)	(36 247 084)
Série F	799 713	1 024 436
Série FT	(53 637)	895 814
Série T	(2 561 622)	(9 347 492)
	(32 679 950)	(43 674 326)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	611 271 471	691 705 542
Série F	4 070 627	2 741 000
Série FT	1 066 028	1 301 027
Série T	136 026 230	143 905 941
	752 434 356	839 653 510

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	24 706 710	39 647 262
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(3 313 840)	2 079 431
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(20 629 361)	(41 315 886)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(8 391 505)	(9 097 426)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(5 230 242)	(9 046 819)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	74 113 000	100 764 000
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 667)	(1 943)
Charges à payer et autres montants à payer	1 158 685	1 380 456
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	62 411 780	84 409 075
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	31 040 517	19 430 051
Montant payé au rachat de parts rachetables	(87 585 977)	(99 030 903)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(3 052 945)	(3 107 611)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(59 598 405)	(82 708 463)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	2 813 375	1 700 612
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	(287 846)	(238 538)
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 525 529	1 462 074
Intérêts versés ¹⁾	2 660	4 897
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	19 365	15 564

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,8 %			
Fonds équilibrés – 2,0 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	633 196	13 833 744	15 355 702
Fonds d'actions canadiennes – 15,0 %			
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	644 362	11 641 797	11 205 786
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	1 100 332	16 890 342	22 897 684
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 203 023	14 294 222	17 231 738
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	681 958	38 903 485	61 643 739
		81 729 846	112 978 947
Fonds de titres à revenu fixe – 52,9 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 018 563	50 598 823	42 232 714
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	5 850 413	79 845 352	78 628 375
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	11 254 650	151 169 989	138 749 579
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	3 645 871	38 566 663	38 771 290
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	3 941 344	42 573 474	40 477 204
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	6 229 461	64 478 514	59 539 945
		427 232 815	398 399 107
Fonds d'actions étrangères – 27,9 %			
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	1 290 295	32 641 241	30 360 131
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	2 597 023	27 284 735	29 562 434
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	383 544	12 105 573	15 185 739
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	1 186 853	27 533 272	30 199 721
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	698 533	12 289 108	14 962 444
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	309 694	39 995 703	41 163 878
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 340 013	16 651 509	18 775 998
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 226 433	12 753 403	15 075 312
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	1 472 252	14 762 432	14 755 502
		196 016 976	210 041 159
Fonds spécialisés – 2,0 %			
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 617 944	17 105 611	15 345 874
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		735 918 992	752 120 789
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,2 %			313 567
ACTIF NET – 100,0 %			752 434 356

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet revenu. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,8 % (100,1 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 75 212 079 \$ (78 587 684 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	2,0	2,0
Fonds d'actions canadiennes	15,0	15,1
Fonds de titres à revenu fixe	52,9	53,1
Fonds d'actions étrangères	27,9	28,0
Fonds spécialisés	2,0	1,9

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	752 120 789	–	–	752 120 789
	752 120 789	–	–	752 120 789
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	785 876 843	–	–	785 876 843
	785 876 843	–	–	785 876 843

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	29 562 434	8,0
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	30 360 131	7,4
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	30 199 721	6,9
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	78 628 375	6,0
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	14 755 502	5,4
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	11 205 786	4,7
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	42 232 714	4,6
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	22 897 684	4,0
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	59 539 945	3,8
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	18 775 998	3,1
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	17 231 738	3,0
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	15 355 702	2,8
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	38 771 290	2,8
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	15 185 739	2,7
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	41 163 878	2,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	15 075 312	2,0
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	138 749 579	1,7
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	40 477 204	0,9
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	15 345 874	0,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	14 962 444	0,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	61 643 739	0,4
	752 120 789	

Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	31 566 980	8,2
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	31 233 029	7,6
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	83 112 711	6,2
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	31 489 799	5,7
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	15 618 776	5,6
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	11 795 489	4,8
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	44 375 358	4,7
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	23 657 592	4,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	17 711 824	3,1
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	15 827 935	3,0
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	38 757 539	3,0
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	19 846 173	2,9
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	62 249 364	2,8
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	15 893 625	2,8
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	43 416 611	2,4
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	15 254 617	2,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	146 274 828	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	42 352 423	1,0
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	14 801 005	0,9
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	15 581 808	0,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	65 059 357	0,5
	785 876 843	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	709 887 861	722 296 153
Trésorerie	2 328 937	1 488 144
Montant à recevoir pour la vente de titres	–	20 000
Souscriptions à recevoir	427 809	37 495
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	4 099	1 476
Total de l'actif	712 648 706	723 843 268
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	1 088 620	–
Montant à payer pour l'achat de titres	470 000	600 000
Rachats à payer	163 546	355 103
Charges à payer	61 368	–
Distributions à verser	561 180	847 453
Total du passif	2 344 714	1 802 556
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	710 303 992	722 040 712
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	528 019 942	538 486 821
Série F	6 489 883	6 169 421
Série FT	2 795 952	2 171 861
Série T	172 998 215	175 212 609
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	14,80	14,27
Série F	10,88	10,43
Série FT	14,73	14,43
Série T	11,88	11,71

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	1 477 956	1 570 427
Intérêts à distribuer	4 394 039	4 478 809
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	5 488 392	(106 015)
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	30 856 151	44 822 408
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	42 216 538	50 765 629
Autres revenus	–	120
Total des revenus (pertes), montant net	42 216 538	50 765 749
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	6 407 071	6 928 550
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	358 318	386 762
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	3 426	4 084
Autres charges du Fonds	11 853	13 302
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	729 703	775 514
Total des charges	7 510 825	8 108 777
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	34 705 713	42 656 972
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	25 894 533	31 898 694
Série F	329 752	268 592
Série FT	123 874	113 469
Série T	8 357 554	10 376 217
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	0,70	0,75
Série F	0,57	0,57
Série FT	0,76	0,80
Série T	0,57	0,64
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D'ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	36 848 240	42 380 612
Série F	577 874	468 396
Série FT	163 349	141 067
Série T	14 662 208	16 157 714

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	538 486 821	586 220 121
Série F	6 169 421	4 345 011
Série FT	2 171 861	1 695 665
Série T	175 212 609	189 543 130
	722 040 712	781 803 927

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	25 894 533	31 898 694
Série F	329 752	268 592
Série FT	123 874	113 469
Série T	8 357 554	10 376 217
	34 705 713	42 656 972

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(6 478 759)	(11 425 352)
Série F	(74 208)	(84 700)
Série FT	(26 189)	(33 185)
Série T	(2 116 550)	(3 713 423)
Remboursement de capital		
Série FT	(53 121)	(45 566)
Série T	(3 661 719)	(4 022 017)
	(12 410 546)	(19 324 243)

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	34 842 190	18 162 355
Série F	1 380 348	1 241 303
Série FT	638 563	431 562
Série T	15 696 808	12 607 877
Distributions réinvesties		
Série A	6 349 136	11 218 552
Série F	73 923	84 251
Série FT	44 909	33 824
Série T	1 424 263	2 232 811
Paiement au rachat		
Série A	(71 073 979)	(72 888 373)
Série F	(1 389 353)	(833 229)
Série FT	(103 945)	(36 186)
Série T	(21 914 750)	(23 202 038)
	(34 031 887)	(50 947 291)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Série A	(10 466 879)	(23 034 124)
Série F	320 462	676 217
Série FT	624 091	463 918
Série T	(2 214 394)	(5 720 573)
	(11 736 720)	(27 614 562)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	528 019 942	563 185 997
Série F	6 489 883	5 021 228
Série FT	2 795 952	2 159 583
Série T	172 998 215	183 822 557
	710 303 992	754 189 365

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	34 705 713	42 656 972
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(5 488 392)	106 015
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(30 856 151)	(44 822 408)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(5 849 017)	(6 031 717)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(10 698 146)	(9 694 699)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	65 189 999	87 499 400
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(2 623)	1 186
Charges à payer et autres montants à payer	1 149 988	1 290 620
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	48 151 371	71 005 369
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	48 800 611	29 545 325
Montant payé au rachat de parts rachetables	(91 306 600)	(94 058 928)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(4 804 589)	(6 129 035)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(47 310 578)	(70 642 638)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	840 793	362 731
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	1 488 144	496 932
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	2 328 937	859 663
Intérêts versés ¹⁾	3 426	4 084
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	20 354	18 705

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 100,0 %			
Fonds équilibrés – 3,1 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique G.A. 1832, série I	904 046	20 368 253	21 924 110
Fonds d'actions canadiennes – 20,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	671 567	7 121 385	7 200 546
1832 AM Canadian Dividend LP, série I	1 215 785	21 964 213	21 143 109
1832 AM Canadian Growth LP, série I	1 377 209	19 850 706	28 659 449
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 501 932	18 813 858	21 513 222
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	708 150	39 944 054	64 011 338
		107 694 216	142 527 664
Fonds de titres à revenu fixe – 33,6 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	3 041 001	30 753 177	25 590 936
S.E.C. G.A. 1832 d'obligations à rendement total, série I	4 349 732	59 361 704	58 459 534
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	6 713 709	90 819 806	82 767 948
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	1 033 187	10 939 285	10 987 223
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	2 329 264	25 038 943	23 921 309
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	1 366 049	13 420 441	12 870 503
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	2 492 768	25 251 228	23 825 381
		255 584 584	238 422 834
Fonds d'actions étrangères – 39,9 %			
S.E.C. G.A. 1832 d'actions mondiales à faible volatilité, série I	1 512 737	38 511 898	35 594 102
1832 AM International Equity LP, série I	2 935 302	30 825 099	33 413 129
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	728 117	8 664 666	14 265 113
1832 AM U.S. Dividend Growers LP, série I	1 081 322	35 586 123	42 812 992
S.E.C. G.A. 1832 d'actions américaines à faible volatilité, série I	1 257 752	29 351 327	32 003 746
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	995 719	17 123 861	21 328 098
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	385 259	49 387 469	51 207 845
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	1 504 952	19 250 254	21 087 086
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	864 265	9 197 741	10 623 542
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	565 714	7 597 149	7 067 063
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	1 390 690	13 994 409	13 938 047
		259 489 996	283 340 763
Fonds spécialisés – 3,3 %			
1832 AM Global Completion ETF LP, série I	674 510	17 168 118	13 980 359
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	1 021 859	10 803 544	9 692 131
		27 971 662	23 672 490
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS	671 108 711	709 887 861	
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,0 %			416 131
ACTIF NET – 100,0 %			710 303 992

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer un équilibre entre un revenu et une plus-value à long terme du capital, avec une préférence pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 100,0 % (100,0 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 70 988 786 \$ (72 229 615 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	3,1	3,0
Fonds d'actions canadiennes	20,1	20,1
Fonds de titres à revenu fixe	33,6	33,5
Fonds d'actions étrangères	39,9	40,1
Fonds spécialisés	3,3	3,3

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	709 887 861	–	–	709 887 861
	709 887 861	–	–	709 887 861

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	722 296 153	–	–	722 296 153
	722 296 153	–	–	722 296 153

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	33 413 129	9,0
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	21 143 109	8,9
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	35 594 102	8,7
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	42 812 992	7,7
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	32 003 746	7,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	7 200 546	7,0
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	13 938 047	5,1
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	28 659 449	5,0
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	58 459 534	4,5
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	21 924 110	4,0
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	14 265 113	3,9
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	21 513 222	3,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	13 980 359	3,6
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	21 087 086	3,5
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	51 207 845	3,2
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	25 590 936	2,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	12 870 503	1,6
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	23 825 381	1,5
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	10 623 542	1,4
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	7 067 063	1,2
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	82 767 948	1,0
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	10 987 223	0,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	21 328 098	0,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	23 921 309	0,6
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	9 692 131	0,5
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	64 011 338	0,4
	709 887 861	

Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	34 518 799	8,9
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	21 717 607	8,8
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	36 100 358	8,8
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	43 656 044	7,7
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	32 631 295	5,9
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	14 315 944	5,2
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	29 127 234	5,1
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	59 573 130	4,5
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	21 725 655	4,2
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	7 282 520	3,8
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	21 794 043	3,8
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	14 567 242	3,8
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	21 802 999	3,2
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	14 557 138	3,1
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	52 620 539	2,9
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	26 021 778	2,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	13 174 784	1,7
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	10 705 095	1,5
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	7 201 714	1,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	24 372 391	1,1
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	84 379 291	1,0
Fonds Scotia hypothécaire de revenu, série I	10 762 506	0,8
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	21 348 211	0,8
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	23 821 561	0,6
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	9 348 003	0,6
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	65 170 272	0,5
	722 296 153	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	284 304 378	279 876 300
Trésorerie	645 392	–
Montant à recevoir pour la vente de titres	120 000	455 000
Souscriptions à recevoir	843 701	108 400
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 725	670
Total de l'actif	285 915 196	280 440 370
PASSIF		
Passif courant		
Découvert bancaire	–	127 108
Frais de gestion à payer (note 5)	455 810	–
Rachats à payer	12 000	51 420
Charges à payer	24 678	–
Distributions à verser	119 265	203 072
Total du passif	611 753	381 600
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	285 303 443	280 058 770
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	231 424 337	231 949 857
Série F	4 940 909	3 854 669
Série FT	228 959	213 424
Série T	48 709 238	44 040 820
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	16,66	15,87
Série F	11,18	10,59
Série FT	15,22	14,71
Série T	13,04	12,66

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	530 503	616 864
Intérêts à distribuer	1 081 578	1 117 856
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	2 756 231	1 706 765
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	17 066 502	18 451 880
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	21 434 814	21 893 365
Autres revenus	–	192
Total des revenus (pertes), montant net	21 434 814	21 893 557
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	2 677 083	2 836 879
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	142 121	149 982
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	1 302	1 991
Autres charges du Fonds	4 200	6 891
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	288 574	303 966
Total des charges	3 113 734	3 300 274
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	18 321 080	18 593 283
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	15 034 699	15 381 026
Série F	301 133	113 520
Série FT	15 535	13 187
Série T	2 969 713	3 085 550
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D'ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	1,05	0,94
Série F	0,74	0,48
Série FT	1,05	0,95
Série T	0,83	0,78
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D'ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	14 342 483	16 416 316
Série F	406 405	237 331
Série FT	14 795	13 852
Série T	3 586 878	3 972 469

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	231 949 857	251 303 807
Série F	3 854 669	1 164 169
Série FT	213 424	190 655
Série T	44 040 820	50 402 506
	280 058 770	303 061 137

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS

Série A	15 034 699	15 381 026
Série F	301 133	113 520
Série FT	15 535	13 187
Série T	2 969 713	3 085 550
	18 321 080	18 593 283

DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(3 632 793)	(4 607 991)
Série F	(60 492)	(21 405)
Série FT	(3 342)	(3 495)
Série T	(690 949)	(928 762)
Remboursement de capital		
Série FT	(4 643)	(4 348)
Série T	(930 073)	(999 136)
	(5 322 292)	(6 565 137)

TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES

Produit de l'émission de titres		
Série A	12 299 983	9 900 566
Série F	1 014 366	3 234 738
Série T	6 053 548	1 703 972
Distributions réinvesties		
Série A	3 598 178	4 565 992
Série F	41 706	13 443
Série FT	7 985	7 843
Série T	616 338	793 402
Paiement au rachat		
Série A	(27 825 587)	(38 153 389)
Série F	(210 473)	(786 789)
Série T	(3 350 159)	(7 625 942)
	(7 754 115)	(26 346 164)

AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES

Série A	(525 520)	(12 913 796)
Série F	1 086 240	2 553 507
Série FT	15 535	13 187
Série T	4 668 418	(3 970 916)
	5 244 673	(14 318 018)

ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE

Série A	231 424 337	238 390 011
Série F	4 940 909	3 717 676
Série FT	228 959	203 842
Série T	48 709 238	46 431 590
	285 303 443	288 743 119

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	18 321 080	18 593 283
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(2 756 231)	(1 706 765)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(17 066 502)	(18 451 880)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(1 601 545)	(1 724 715)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(6 607 800)	(4 079 709)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	23 939 000	36 532 800
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(1 055)	9 444
Charges à payer et autres montants à payer	480 488	522 743
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	14 707 435	29 695 201
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	17 219 975	10 338 629
Montant payé au rachat de parts rachetables	(30 013 018)	(40 125 116)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(1 141 892)	(1 319 391)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(13 934 935)	(31 105 878)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	772 500	(1 410 677)
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	(127 108)	1 887 810
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	645 392	477 133
Intérêts versés ¹⁾	1 302	1 991
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	9 479	19 449

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,6 %			
Fonds équilibrés – 2,7 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	323 296	7 130 214	7 840 272
Fonds d'actions canadiennes – 23,1 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	603 162	6 339 176	6 467 101
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	574 899	10 335 848	9 997 780
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	795 824	11 311 168	16 560 947
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	446 065	5 535 309	6 389 297
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	291 769	17 885 111	26 373 710
		51 406 612	65 788 835
Fonds de titres à revenu fixe – 18,8 %			
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	684 129	6 738 832	5 757 151
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	984 007	13 133 548	13 224 858
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	1 743 431	23 256 574	21 493 370
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	504 484	5 392 951	5 181 002
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	315 190	3 077 889	2 969 629
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	524 126	5 240 020	5 009 492
		56 839 814	53 635 502
Fonds d'actions étrangères – 51,5 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	367 823	3 760 182	3 575 828
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	642 611	16 532 146	15 120 383
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	1 289 647	13 602 040	14 680 308
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	547 105	6 386 905	10 718 770
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	607 822	19 231 460	24 065 621
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	637 866	14 905 319	16 230 616
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	664 584	11 480 045	14 235 256
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	187 658	23 920 192	24 943 095
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	756 818	9 685 093	10 604 379
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	463 861	5 140 858	5 701 784
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	290 001	3 851 938	3 622 783
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	351 816	3 519 855	3 526 037
		132 016 033	147 024 860
Fonds spécialisés – 3,5 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	343 022	8 693 436	7 109 716
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	306 300	3 206 647	2 905 193
		11 900 083	10 014 909
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		259 292 756	284 304 378
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,4 %			999 065
ACTIF NET – 100,0 %			285 303 443

Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Portefeuille consiste à maintenir un équilibre entre l'appréciation à long terme du capital et un revenu, avec une préférence marquée pour le volet appréciation du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation ou de titres à revenu fixe offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,6 % (99,9 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 28 430 438 \$ (27 987 630 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	2,7	2,8
Fonds d'actions canadiennes	23,1	23,1
Fonds de titres à revenu fixe	18,8	18,8
Fonds d'actions étrangères	51,5	51,7
Fonds spécialisés	3,5	3,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	284 304 378	–	–	284 304 378
	284 304 378	–	–	284 304 378

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	279 876 300	–	–	279 876 300
	279 876 300	–	–	279 876 300

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	6 467 101	6,3
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	24 065 621	4,3
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	9 997 780	4,2
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	14 680 308	4,0
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	15 120 383	3,7
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	16 230 616	3,7
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	16 560 947	2,9
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	10 718 770	2,9
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	7 109 716	1,9
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	10 604 379	1,8
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	24 943 095	1,5
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	7 840 272	1,4
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	3 526 037	1,3
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	6 389 297	1,1
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	13 224 858	1,0
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	3 575 828	1,0
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	5 701 784	0,8
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 757 151	0,6
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	3 622 783	0,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	14 235 256	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 969 629	0,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	21 493 370	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	5 009 492	0,3
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	26 373 710	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	5 181 002	0,1
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	2 905 193	0,1
	284 304 378	

Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	23 764 613	4,2
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	9 905 050	4,0
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	14 820 581	3,8
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	14 338 541	3,5
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	6 375 279	3,3
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	16 109 421	2,9
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	16 149 937	2,8
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	10 567 708	2,3
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	7 002 873	1,8
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	10 567 663	1,6
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	7 764 211	1,5
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	24 778 340	1,3
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	3 498 091	1,3
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	6 341 999	1,1
S.E.C. d'obligations à rendement total GA 1832, série I	12 925 154	1,0
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	3 505 107	1,0
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	5 448 109	0,7
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, série I	5 770 543	0,6
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	3 461 478	0,6
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	13 974 226	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé, série I	2 839 132	0,4
Fonds Scotia de revenu canadien, série I	21 144 214	0,3
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	25 985 642	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes, série I	4 994 040	0,2
Fonds à rendement absolu de titres de créance Dynamique, série OP	2 802 042	0,2
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes, série I	5 042 306	0,1
	279 876 300	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Aux	30 juin 2024	31 décembre 2023
(en dollars)		
ACTIF		
Actif courant		
Actifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net (note 2)		
Actifs financiers non dérivés	62 344 022	62 442 376
Trésorerie	420 212	304 438
Montant à recevoir pour la vente de titres	—	108 000
Souscriptions à recevoir	2 471	5 271
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	1 173	1 069
Total de l'actif	62 767 878	62 861 154
PASSIF		
Passif courant		
Frais de gestion à payer (note 5)	104 693	—
Rachats à payer	—	100 171
Charges à payer	5 807	—
Distributions à verser	10 658	34 968
Total du passif	121 158	135 139
Actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	62 646 720	62 726 015
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR SÉRIE		
Série A	52 433 827	51 348 173
Série F	2 513 898	2 526 200
Série FT	136 673	125 334
Série T	7 562 322	8 726 308
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, PAR ACTION		
Série A	19,09	17,87
Série F	11,70	10,91
Série FT	15,89	15,10
Série T	14,32	13,66

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars, sauf le nombre moyen de parts)	2024	2023
REVENUS		
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		
Dividendes	130 923	143 043
Intérêts à distribuer	63 335	60 056
Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	1 124 278	357 518
Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés	4 547 633	4 749 498
Gain (perte) net sur les actifs et les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	5 866 169	5 310 115
Autres revenus	—	37
Total des revenus (pertes), montant net	5 866 169	5 310 152
CHARGES		
Frais de gestion (note 5)	620 671	624 877
Frais d'administration à taux fixe (note 6)	31 687	31 836
Frais du comité d'examen indépendant	454	565
Charge d'intérêts	219	1 023
Autres charges du Fonds	1 271	1 679
Taxe de vente harmonisée/taxe sur les produits et services	66 192	67 155
Total des charges	720 494	727 135
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités	5 145 675	4 583 017
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR SÉRIE		
Série A	4 278 667	3 681 008
Série F	214 581	178 053
Série FT	11 339	78
Série T	641 088	723 878
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS, PAR ACTION†		
Série A	1,50	1,21
Série F	0,98	0,77
Série FT	1,34	1,10
Série T	1,14	1,00
NOMBRE MOYEN PONDÉRÉ D' ACTIONS, PAR SÉRIE		
Série A	2 844 833	3 054 678
Série F	218 171	231 642
Série FT	8 464	71
Série T	562 557	726 687

† L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par action, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables liée aux activités, par série, par le nombre moyen pondéré d'actions, par série.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À L'OUVERTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	51 348 173	52 170 302
Série F	2 526 200	2 299 574
Série FT	125 334	998
Série T	8 726 308	10 590 867
	62 726 015	65 061 741
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES LIÉE AUX ACTIVITÉS		
Série A	4 278 667	3 681 008
Série F	214 581	178 053
Série FT	11 339	78
Série T	641 088	723 878
	5 145 675	4 583 017
DISTRIBUTIONS AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Gains nets réalisés sur les placements		
Série A	(795 404)	(1 027 202)
Série F	(39 126)	(45 294)
Série FT	(1 941)	(20)
Série T	(135 552)	(209 160)
Remboursement de capital		
Série FT	(2 656)	(22)
Série T	(140 508)	(180 822)
	(1 115 187)	(1 462 520)
TRANSACTIONS SUR ACTIONS RACHETABLES		
Produit de l'émission de titres		
Série A	3 527 918	2 374 913
Série F	174 559	–
Série T	950 969	71 546
Distributions réinvesties		
Série A	778 258	1 001 828
Série F	35 790	42 195
Série FT	4 597	42
Série T	152 083	238 753
Paiement au rachat		
Série A	(6 703 785)	(6 290 683)
Série F	(398 106)	(89 739)
Série T	(2 632 066)	(2 538 192)
	(4 109 783)	(5 189 337)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES		
Série A	1 085 654	(260 136)
Série F	(12 302)	85 215
Série FT	11 339	78
Série T	(1 163 986)	(1 893 997)
	(79 295)	(2 068 840)
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS D' ACTIONS RACHETABLES, À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE		
Série A	52 433 827	51 910 166
Série F	2 513 898	2 384 789
Série FT	136 673	1 076
Série T	7 562 322	8 696 870
	62 646 720	62 992 901

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 juin (note 1)

(en dollars)	2024	2023
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'EXPLOITATION		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs d'actions rachetables	5 145 675	4 583 017
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gain) perte net réalisé sur les actifs financiers non dérivés	(1 124 278)	(357 518)
Variation (du gain) de la perte latent sur les actifs financiers non dérivés	(4 547 633)	(4 749 498)
Autres opérations sans effet sur la trésorerie	(186 006)	(199 503)
Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés	(3 395 731)	(1 205 321)
Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés	9 460 000	8 925 300
Revenu de placement à recevoir et autres éléments	(104)	(936)
Charges à payer et autres montants à payer	110 500	116 653
Flux nets de trésorerie liés aux activités d'exploitation	5 462 423	7 112 194
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT		
Produit de l'émission d'actions rachetables	4 464 430	2 042 941
Montant payé au rachat de parts rachetables	(9 642 311)	(8 547 166)
Distributions aux porteurs de parts rachetables	(168 768)	(214 052)
Flux nets de trésorerie liés aux activités de financement	(5 346 649)	(6 718 277)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	115 774	393 917
Trésorerie (découvert bancaire), à l'ouverture de la période	304 438	29 110
TRÉSORERIE (DÉCOUVERT BANCAIRE), À LA CLÔTURE DE LA PÉRIODE	420 212	423 027
Intérêts versés ¹⁾	219	1 023
Intérêts reçus, déduction faite des retenues d'impôts ¹⁾	8 147	2 660

1) Classés comme éléments d'exploitation.

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers.

Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

INVENTAIRE DU PORTEFEUILLE

Au 30 juin 2024

Émetteur	Nombre de parts	Coût moyen (\$)	Valeur comptable (\$)
FONDS SOUS-JACENTS – 99,5 %			
Fonds équilibrés – 3,7 %			
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	96 053	2 305 056	2 329 387
Fonds d'actions canadiennes – 25,0 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	148 224	1 563 389	1 589 254
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	134 294	2 408 819	2 335 440
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	189 146	2 691 964	3 936 096
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	109 906	1 420 809	1 574 260
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	69 136	4 334 057	6 249 378
		12 419 038	15 684 428
Fonds d'actions étrangères – 67,3 %			
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	112 027	1 133 063	1 089 085
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	179 128	4 583 015	4 214 821
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	354 077	3 740 529	4 030 532
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	158 341	1 930 833	3 102 183
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	177 021	5 769 208	7 008 840
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	175 871	4 151 903	4 475 062
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	196 706	3 386 017	4 213 412
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	56 066	7 097 812	7 452 192
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	222 326	2 839 698	3 115 191
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	126 764	1 405 129	1 558 188
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	76 879	996 095	960 394
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	92 974	932 949	931 820
		37 966 251	42 151 720
Fonds spécialisés – 3,5 %			
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	105 105	2 638 791	2 178 487
TOTAL DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS		55 329 136	62 344 022
AUTRES ACTIFS, MOINS LES PASSIFS – 0,5 %			302 698
ACTIF NET – 100,0 %			62 646 720

Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

Le Fonds (note 1)

L'objectif de placement du Fonds consiste à procurer une plus-value à long terme du capital. Il investit principalement dans un ensemble diversifié d'OPC ou de titres de participation offerts partout dans le monde.

Le Fonds investit surtout dans des fonds gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements (les « fonds sous-jacents »). Pour s'assurer que la composition du Fonds est conforme à son objectif de placement, le conseiller en valeurs effectue un suivi continu des fonds sous-jacents et repositionne les actifs du Fonds entre ces fonds sous-jacents. Outre les risques décrits ci-dessous, le Fonds peut être indirectement exposé au risque dans la mesure où les fonds sous-jacents détiennent des instruments financiers exposés aux risques ci-dessous.

Risques associés aux instruments financiers (note 4)

Risque de taux d'intérêt

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, la majorité des instruments financiers du Fonds ne portaient pas intérêt. Par conséquent, le Fonds n'était pas directement exposé à des risques importants attribuables aux fluctuations des taux d'intérêt du marché.

Risque de change

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas d'exposition directe importante au risque de change.

Risque de prix

Au 30 juin 2024, une tranche d'environ 99,5 % (99,6 % au 31 décembre 2023) de l'actif net du Fonds était directement exposée au risque de prix. Si les cours de ces instruments avaient fluctué de 10 %, toutes les autres variables demeurant constantes, l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds aurait diminué ou augmenté d'environ 6 234 402 \$ (6 244 238 \$ au 31 décembre 2023). Dans les faits, les résultats réels peuvent différer de ceux de cette analyse de sensibilité, et la différence peut être importante.

Risque de crédit

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait aucune exposition directe importante aux obligations, aux débetures, aux instruments du marché monétaire et aux actions privilégiées.

Risque de concentration

Ci-dessous, un résumé du risque de concentration du Fonds selon la valeur comptable en pourcentage de l'actif net.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds équilibrés	3,7	3,7
Fonds d'actions canadiennes	25,0	25,0
Fonds d'actions étrangères	67,3	67,4
Fonds spécialisés	3,5	3,5

Classement selon la hiérarchie des justes valeurs (note 2)

Ci-dessous, un résumé du classement des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie des justes valeurs.

	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
30 juin 2024				
Fonds sous-jacents	62 344 022	–	–	62 344 022
	62 344 022	–	–	62 344 022
31 décembre 2023				
Fonds sous-jacents	62 442 376	–	–	62 442 376
	62 442 376	–	–	62 442 376

Transferts entre les niveaux

Aucun transfert important entre le niveau 1 et le niveau 2 n'a été effectué pendant les périodes closes le 30 juin 2024 et le 31 décembre 2023.

Compensation des actifs et des passifs financiers (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, le Fonds n'avait conclu aucune entente selon laquelle les instruments financiers peuvent faire l'objet d'une compensation.

Participation dans l'actif des fonds sous-jacents (note 2)

Ci-dessous, un résumé des fonds sous-jacents détenus par le Fonds.

	30 juin 2024	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	1 589 254	1,5
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	7 008 840	1,3
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	4 030 532	1,1
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	2 335 440	1,0
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	4 214 821	1,0
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	4 475 062	1,0
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	3 102 183	0,9
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	3 936 096	0,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	2 178 487	0,6
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	7 452 192	0,5
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	3 115 191	0,5
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	2 329 387	0,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 574 260	0,3
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 089 085	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	931 820	0,3
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	4 213 412	0,2
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 558 188	0,2
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	960 394	0,2
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	6 249 378	0,0
	62 344 022	

Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia (non audité)

NOTES PROPRES AU FONDS

Pour les périodes indiquées à la note 1

	31 décembre 2023	
	Valeur comptable du fonds sous-jacent (\$)	Pourcentage de la participation dans l'actif du fonds sous-jacent (%)
S.E.C. de croissance de dividendes américains GA 1832, série I	7 055 530	1,3
S.E.C. d'actions internationales GA 1832, série I	4 066 935	1,1
S.E.C. de dividendes canadiens GA 1832, série I	2 344 218	1,0
S.E.C. d'actions mondiales à faible volatilité GA 1832, série I	4 159 474	1,0
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, série I	1 561 534	0,8
S.E.C. d'actions américaines à faible volatilité GA 1832, série I	4 518 713	0,8
S.E.C. de croissance canadienne GA 1832, série I	3 928 961	0,7
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, série I	3 146 689	0,7
S.E.C. FNB à perspective mondiale GA 1832, série I	2 191 064	0,6
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales, série I	3 158 762	0,5
S.E.C. FNB de répartition d'actifs tactique GA 1832, série I	2 322 385	0,4
Fonds Scotia de croissance mondiale, série I	7 516 519	0,4
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, série I	1 574 953	0,3
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents, série I	1 091 580	0,3
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde, série I	934 968	0,3
Fonds Scotia de dividendes mondiaux, série I	4 145 984	0,2
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime, série I	1 526 081	0,2
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers, série I	937 541	0,2
Fonds Scotia de dividendes canadiens, série I	6 260 485	0,0
	62 442 376	

Comparaison de la valeur liquidative par part et de l'actif net par part (note 2)

Au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, il n'y avait aucune différence importante entre la valeur liquidative par part et l'actif net par part de toutes les séries du Fonds.

NOTES ANNEXES (non audité)

Pour les périodes indiquées à la note 1

1. Les Fonds

Gestion d'actifs 1832 S.E.C., filiale en propriété exclusive de La Banque de Nouvelle-Écosse (la « Banque Scotia »), est le gestionnaire et le fiduciaire (le cas échéant) des Fonds. Dans le présent document, les termes « nous », « notre », « nos », le « gestionnaire », le « fiduciaire » et « Gestion d'actifs 1832 » désignent Gestion d'actifs 1832 S.E.C. Le siège social des Fonds est situé au 40, Temperance Street, 16th Floor, Toronto (Ontario) M5H 0B4.

Les Fonds faisant l'objet des présents états financiers intermédiaires sont soit des fiducies de fonds commun de placement à capital variable (les « Fonds en fiducie »), soit des catégories d'une société d'investissement à capital variable (les « Fonds Société »). Les Fonds en fiducie émettent des parts et les Fonds Société émettent des actions. Dans le présent document, s'il y a lieu, les termes « parts » et « porteurs de parts » désignent également les actions et les porteurs d'actions. Par ailleurs, nous appelons un Fonds en fiducie et un Fonds Société, individuellement, « le Fonds » et, collectivement, « les Fonds ».

Les Fonds en fiducie sont constitués en fiducie sous le régime des lois de la province d'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie cadre modifiée et mise à jour datée du 2 mars 2015 et du 24 novembre 2011 (respectivement), dans sa version modifiée de temps à autre. Catégorie de société Scotia Inc. (la « Société ») est une société de placement à capital variable multi-catégories créée sous le régime des lois du Canada le 17 avril 2012, dans sa version modifiée. Chaque Fonds Société est une catégorie d'actions de la Société. Ces états financiers ne présentent que les données financières de chacun des Fonds Société à titre d'entité publiante. La Société dans son ensemble étant responsable des charges et des obligations de toutes les catégories, il peut arriver, si un Fonds Société n'est pas en mesure de remplir ses obligations, que ces charges et ces obligations soient honorées au moyen de l'actif des autres Fonds Société de la Société. Le gestionnaire croit cependant que le risque lié à la responsabilité réciproque des catégories est négligeable, et il veille à le réduire au minimum.

Les états de la situation financière de chacun des Fonds sont présentés au 30 juin 2024 et au 31 décembre 2023, selon le cas. Les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et les tableaux des flux de trésorerie portent sur les semestres clos les 30 juin 2024 et 2023, à l'exception des Fonds établis pendant l'une ou l'autre de ces périodes, pour lesquels l'information est présentée pour la période allant de la date d'établissement au 30 juin 2024 ou 2023. L'inventaire du portefeuille de chaque Fonds est arrêté au 30 juin 2024. Dans ce document, les termes « période » et « périodes » désignent la ou les période(s) de présentation de l'information décrite(s) ci-dessus.

Les états financiers des Fonds Société ont été approuvés par le conseil d'administration de la Société, et ceux des Fonds en fiducie ont été approuvés par le conseil d'administration de Gestion d'actifs 1832 Inc., S.E.N.C., à titre de commandité et au nom de Gestion d'actifs 1832 S.E.C., en sa capacité de fiduciaire. Leur publication a été autorisée le 15 août 2024.

Les objectifs de placement des Fonds sont présentés dans les « Notes propres au Fonds » de chaque Fonds. La date d'établissement de chaque Fonds figure ci-dessous.

Fonds en fiducie	Date d'établissement
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	22 novembre 2016
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	28 janvier 2020
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	22 novembre 2016
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales	22 novembre 2016
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	2 novembre 2018
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre	11 février 2020
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	16 octobre 2018
Portefeuille Scotia Aria prudent – Évolution	25 novembre 2014
Portefeuille Scotia Aria actions – Évolution	23 octobre 2018
Portefeuille Scotia Aria modéré – Évolution	25 novembre 2014
Portefeuille Scotia Aria progressif – Évolution	25 novembre 2014
Fonds Scotia canadien équilibré	19 juin 1990
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	8 mars 2022
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	9 novembre 1999
Fonds Scotia de dividendes canadiens	2 décembre 1992
Fonds Scotia d'actions canadiennes	2 janvier 1987
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	2 janvier 1997
Fonds Scotia de croissance canadienne	20 février 1961
Fonds Scotia de revenu canadien	1 ^{er} novembre 1957
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	1 ^{er} décembre 1992
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia	28 janvier 2014
Fonds Scotia équilibré diversifié	2 mai 1989
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	21 juin 2005
Fonds Scotia équilibré de dividendes	31 août 2010
Fonds Scotia d'actions européennes	4 septembre 1996
Fonds Scotia équilibré mondial	24 août 2010
Fonds Scotia d'obligations mondiales	5 juillet 1994
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	31 août 2010
Fonds Scotia d'actions mondiales	18 décembre 2000
Fonds Scotia de croissance mondiale	20 février 1961
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	18 décembre 2000
Fonds Scotia revenu avantage	13 juillet 2011
Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	21 janvier 2009
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	21 janvier 2009
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	21 janvier 2009
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	21 janvier 2009
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	21 janvier 2009
Fonds Scotia d'actions internationales	18 décembre 2000
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	9 novembre 1999
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	9 novembre 2020
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	9 novembre 2020
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	9 novembre 2020
Fonds Scotia du marché monétaire	31 août 1990
Fonds Scotia hypothécaire de revenu	5 novembre 1992
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	18 décembre 2000
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	10 décembre 2002
Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	10 décembre 2002
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	10 décembre 2002
Portefeuille de revenu Partenaires Scotia	24 août 2010
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	10 décembre 2002
Fonds Scotia des ressources	9 juillet 1993
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia	29 avril 2003
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia	29 avril 2003
Portefeuille de croissance Sélection Scotia	29 avril 2003
Portefeuille de revenu Sélection Scotia	27 novembre 2012
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	29 avril 2003
Fonds Scotia équilibré en \$ US	13 juillet 2011
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	28 novembre 1991
Fonds Scotia du marché monétaire	4 septembre 1996
Fonds Scotia de dividendes américains	27 novembre 2012
Fonds Scotia d'actions américaines	2 janvier 1987
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	2 janvier 1997
Fonds Scotia de potentiel américain	18 décembre 2000
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	10 juin 2008
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	24 novembre 2008
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	20 mars 2012
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance	29 mars 2022
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	28 janvier 2014
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	23 janvier 2020
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	24 novembre 2008
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	13 juillet 2016
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	25 juin 2015
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	26 novembre 2014
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	30 janvier 2014

Fonds en fiducie	Date d'établissement
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	22 janvier 2009
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	22 novembre 2016
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	28 mai 2012
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	5 décembre 2019
Fonds Patrimoine Scotia	
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	28 janvier 2020
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	5 octobre 2010
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	23 octobre 2018
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	23 octobre 2018
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	18 février 2009
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	13 février 2024
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	13 février 2024
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	13 février 2024
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	13 février 2024
Portefeuilles Apogée	
Portefeuille équilibré Apogée	25 avril 2005
Fonds Société	
Catégorie Scotia de dividendes canadiens	18 mai 2012
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes	19 novembre 2012
Catégorie Scotia de dividendes mondiaux	18 mai 2012
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	18 mai 2012
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	18 mai 2012
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	18 mai 2012
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	18 mai 2012
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	18 mai 2012
Catégorie Scotia mixte actions internationales	19 novembre 2012
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	1 ^{er} février 2016
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	1 ^{er} février 2016
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	1 ^{er} février 2016
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	1 ^{er} février 2016
Catégorie Scotia mixte actions américaines	19 novembre 2012

1) Depuis le 8 août 2016, les parts de la série Prestige de ce Fonds ne sont plus offertes.

Chaque Fonds peut émettre un nombre illimité de parts de certaines ou de l'ensemble de ses séries. Les différentes séries d'un Fonds s'adressent à différents investisseurs.

Ci-dessous, une description de chaque série.

Série A : Les parts de série A sont offertes à tous les investisseurs. Les parts de série A des portefeuilles Scotia Essentiels ne peuvent être souscrites que par des investisseurs qui effectuent le placement minimal, fixé par le gestionnaire de temps à autre. Les parts de série A de tous les Fonds Patrimoine Scotia ne sont offertes que par l'intermédiaire de Scotia McLeod ou de toute autre manière permise par le gestionnaire.

Série F : Les parts de série F sont offertes aux investisseurs qui ont ouvert un compte sur honoraires auprès de courtiers autorisés.

Série FT : Les parts de série FT sont destinées aux investisseurs qui veulent recevoir des

distributions mensuelles stables et sont généralement offertes uniquement aux investisseurs qui détiennent des comptes sur honoraires auprès de courtiers autorisés.

Série I : Les parts de série I ne sont offertes qu'aux investisseurs institutionnels admissibles et à d'autres investisseurs qualifiés désignés par le gestionnaire.

Séries K et KM : Les parts de série K ne sont offertes qu'aux investisseurs qui participent au programme de portefeuilles de placements ScotiaMcLeod. Les parts de série K ne sont offertes que par l'intermédiaire de mandats multigestionnaires du programme de portefeuilles de placements ScotiaMcLeod ou de portefeuilles optimisés du programme de portefeuilles de placements ScotiaMcLeod; elles ne sont pas offertes par l'entremise d'un fonds individuel.

Série M : Les parts de série M ne peuvent être souscrites que par des clients du gestionnaire ou de Trust Scotia qui ont conclu une convention de gestion carte blanche.

Série T : Les parts de série T sont destinées aux investisseurs qui veulent recevoir des distributions mensuelles stables. Les parts de série T sont offertes à tous les investisseurs.

Série Apogée : Les parts de série Apogée ne sont offertes qu'aux investisseurs qui participent au Programme Apogée.

Série Prestige : Les parts de série Prestige ne sont offertes qu'aux investisseurs institutionnels admissibles et à d'autres investisseurs qualifiés désignés par le gestionnaire.

2. Résumé des informations significatives sur les méthodes comptables

Les informations significatives sur les méthodes comptables utilisées pour établir les présents états financiers sont décrites ci-après. Sauf indication contraire, elles ont été appliquées uniformément à toutes les périodes présentées.

a) Règles comptables

Les présents états financiers intermédiaires ont été préparés conformément aux normes IFRS de comptabilité applicables à la préparation d'états financiers intermédiaires, notamment la norme comptable internationale (l'International Accounting Standard, ou « IAS ») 34, *Information financière intermédiaire*.

La préparation des présents états financiers intermédiaires conformément aux normes IFRS de comptabilité exige de la direction qu'elle exerce un jugement dans l'application des méthodes comptables, dans l'établissement d'estimations et dans la formulation d'hypothèses sur l'avenir. Les jugements et les estimations comptables importants du gestionnaire sont présentés à la note 3.

b) Instruments financiers

Classement

Les placements des Fonds, y compris les instruments dérivés et les positions vendeur, sont classés à la juste valeur par le biais du résultat net. Le classement des placements se fait en fonction du modèle économique adopté par les Fonds pour gérer leurs placements, ainsi que des caractéristiques de leurs flux de trésorerie contractuels. Le portefeuille est géré et la performance est évaluée en fonction de la juste valeur. Les Fonds s'intéressent essentiellement à l'évolution de la juste valeur et utilisent cette donnée pour évaluer la performance et prendre des décisions. Les flux de trésorerie contractuels des titres de créance des Fonds se composent généralement de capital et d'intérêts. Or, la perception des flux de trésorerie contractuels n'est qu'accessoire à l'atteinte de l'objectif du modèle économique des Fonds. Tous les placements sont donc évalués à la juste valeur par le biais du résultat net.

Les Fonds peuvent effectuer des ventes à découvert, qui sont des ventes de titres empruntés en prévision d'une baisse de leur valeur de marché. Les titres vendus à découvert sont détenus à des fins de transactions et, par conséquent, classés dans les passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net.

Les instruments dérivés comprennent les bons de souscription, les swaps, les options, les contrats à terme normalisés et les contrats de change à terme. Les contrats dérivés ayant une juste valeur négative sont classés comme des passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net.

Par conséquent, les Fonds comptabilisent tous les placements et les instruments dérivés comme des actifs ou des passifs financiers à la juste valeur par le biais du résultat net.

Les obligations des Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables sont présentées au montant du rachat.

Les montants à recevoir pour la vente de titres, les souscriptions à recevoir, les revenus de placement à recevoir et autres éléments, ainsi que les paiements hypothécaires à recevoir sont évalués au coût amorti.

Tous les autres passifs financiers, autres que ceux classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net, sont évalués au coût amorti.

Comptabilisation et évaluation

Les achats et les ventes normalisés de placements sont comptabilisés à la juste valeur à la date à laquelle les Fonds effectuent la transaction. Les coûts de transactions sont passés en charges à l'état du résultat global à mesure qu'ils sont engagés. La juste valeur des actifs et passifs financiers comptabilisés à la juste valeur par le biais du résultat net est évaluée selon la méthode présentée ci-dessous. Les gains et les pertes résultant des variations de la juste valeur sont présentés à l'état du résultat global pour les périodes au cours desquelles ils se produisent.

c) Évaluation de la juste valeur et hiérarchie des justes valeurs des instruments financiers

La juste valeur d'un instrument financier s'entend du prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif dans une transaction normale entre des intervenants du marché à la date

d'évaluation (la valeur de sortie). La juste valeur des actifs et passifs financiers négociés sur des marchés actifs (comme les instruments dérivés et les titres négociables cotés) est fondée sur le cours de clôture à la date de présentation de l'information financière. Les Fonds utilisent le dernier cours pour les actifs et les passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le point de l'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

La juste valeur des actifs et des passifs financiers qui ne sont pas négociés sur un marché actif, y compris les instruments dérivés hors cote, est déterminée au moyen de techniques d'évaluation. Les Fonds utilisent diverses méthodes et posent des hypothèses qui reposent sur les conditions qui prévalent sur le marché à chaque date de présentation de l'information financière. Les techniques d'évaluation comprennent l'utilisation de transactions récentes comparables dans des conditions de concurrence normale, la référence à la juste valeur d'autres instruments sensiblement identiques, l'analyse des flux de trésorerie actualisés, les modèles d'évaluation des options ainsi que d'autres techniques couramment utilisées par les intervenants du marché qui recourent à l'utilisation maximale des données d'entrée observables.

LIFRS 13, *Évaluation de la juste valeur*, exige l'utilisation et la présentation d'une hiérarchie des justes valeurs qui classe en trois niveaux les données d'entrée utilisées dans les techniques d'évaluation pour déterminer la juste valeur des instruments financiers. La hiérarchie des justes valeurs place au plus haut niveau les cours (non ajustés) observés sur des marchés actifs et au niveau le plus bas les données d'entrée non observables. Les trois niveaux de la hiérarchie basée sur les données d'entrée sont définis ainsi :

- Niveau 1 : La juste valeur est fondée sur des prix cotés non ajustés observés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques;
- Niveau 2 : La juste valeur est fondée sur des données d'entrée autres que les cours non ajustés visés au niveau 1, observables directement ou indirectement pour l'actif ou le passif concerné;
- Niveau 3 : La juste valeur est fondée sur au moins une donnée d'entrée non observable importante, relative à l'actif ou au passif, qui ne s'appuie pas sur des données de marché.

Des changements dans la méthode d'évaluation peuvent entraîner des transferts entre les différents niveaux. La politique des Fonds consiste à comptabiliser ces transferts à la date où ils ont lieu ou à la date du changement de circonstances qui est à l'origine du transfert. La hiérarchie des justes valeurs, les transferts entre les niveaux et le rapprochement des instruments financiers de niveau 3, le cas échéant, sont présentés dans les « Notes propres au Fonds » de chacun des Fonds.

Le gestionnaire a la responsabilité d'établir les évaluations à la juste valeur présentées dans les états financiers des Fonds, y compris les évaluations de niveau 3. Lorsqu'il évalue la juste valeur, le gestionnaire prend en considération plusieurs facteurs, comme les prix obtenus auprès de fournisseurs de services d'établissement des prix, et les résultats de modèles d'évaluation internes basés sur les fondamentaux de la société ou sur des données de marché. L'équipe d'évaluation fait un suivi de ces facteurs et les examine

quotidiennement. À chaque date de présentation de l'information financière, le gestionnaire examine et approuve toutes les évaluations de la juste valeur de niveau 3. Le gestionnaire a également mis sur pied un comité d'évaluation constitué de membres de l'équipe des finances, ainsi que de membres des équipes de conseil en placement et de la conformité. Le comité se réunit chaque trimestre pour effectuer un examen détaillé de l'évaluation des placements détenus par les Fonds.

Les méthodes d'évaluation de la juste valeur des instruments financiers sont décrites ci-après.

- i) Les actions nord-américaines, y compris les fonds négociés en bourse et les fonds à capital fixe, sont évaluées au cours de clôture de la bourse à laquelle ces actions sont principalement négociées. Les actions négociées hors Amérique du Nord sont évaluées à la juste valeur en fonction du cours de clôture de la bourse à laquelle elles sont principalement négociées, majoré d'un facteur d'ajustement de la juste valeur obtenu d'un fournisseur de prix indépendant.
- ii) Les titres à revenu fixe, y compris les obligations et les titres adossés à des créances hypothécaires, sont évalués à l'aide de cours moyens provenant de fournisseurs de prix indépendants.
- iii) Les instruments de créance à court terme sont comptabilisés au coût amorti, lequel se rapproche de la juste valeur.
- iv) Les placements dans les fonds communs de placement sous-jacents sont évalués selon la valeur liquidative par part fournie par le gestionnaire des fonds communs de placement sous-jacents à la fin de chaque date d'évaluation.
- v) Les FNB internes sont évalués selon la valeur liquidative par part fournie par l'équipe de conseillers financiers internes à la fin de chaque date d'évaluation.
- vi) Les bons de souscription non cotés sont évalués selon le modèle d'évaluation des options de Black et Scholes. Le modèle tient compte de la valeur temps de l'argent et des données significatives sur la volatilité. Aux fins du calcul de la valeur liquidative (définie ci-après), les bons de souscription non cotés sont évalués à leur valeur intrinsèque.
- vii) Les créances hypothécaires détenues par le Fonds Scotia hypothécaire de revenu sont évaluées à leur juste valeur à l'aide du taux de rendement en vigueur pour les nouvelles créances hypothécaires dont le type et la durée sont semblables.
- viii) Les produits de base détenus par les Fonds sont évalués en fonction du cours fourni par un fournisseur de prix indépendant.
- ix) Les options sont évaluées au cours moyen fourni par la bourse principale ou le marché hors cote où le contrat est négocié. Toutes les transactions sur options négociées hors cote sont évaluées au moyen de cours provenant de sources indépendantes. Les options sur contrats à terme normalisés sont évaluées selon le prix de règlement établi par la bourse si celui-ci est disponible, selon le dernier cours de clôture publié à la date d'évaluation si aucun prix de règlement n'est disponible ou, encore, selon le dernier prix de règlement publié si aucun cours de clôture n'est disponible. Les options sur fonds indiciaires négociés en bourse sont évaluées selon le cours moyen en vigueur à 16 h fourni par la bourse principale où elles sont négociées.

- x) Les contrats à terme normalisés sont évalués au prix de règlement à chaque date d'évaluation.
- xi) La valeur des contrats de change à terme ouverts est calculée d'après le gain ou la perte qui serait comptabilisé si la position était dénouée à la date d'évaluation.
- xii) Les swaps de gré à gré sont évalués au montant que les Fonds recevraient ou verseraient pour dénouer le swap, selon la valeur réelle du sous-jacent à la date d'évaluation. Les swaps faisant l'objet d'une compensation centralisée, qui sont cotés ou négociés sur une plateforme multilatérale ou un marché, comme une bourse réglementée, sont évalués au prix de règlement quotidien établi par la bourse (si celui-ci est disponible).
- xiii) Les contrats de swaption de gré à gré sont évalués au montant que les Fonds recevraient ou verseraient pour dénouer la swaption, selon la valeur réelle de l'élément sous-jacent à la date d'évaluation.

d) Comparaison entre l'actif net et la valeur liquidative

Les méthodes comptables utilisées par les Fonds pour l'évaluation de la juste valeur de leurs placements et de leurs instruments dérivés sont identiques aux méthodes utilisées pour évaluer leur valeur liquidative aux fins des transactions avec les porteurs de parts selon la partie 14 du *Règlement 81-106 sur l'information continue des fonds d'investissement* (le « Règlement 81-106 »), sauf lorsque le dernier cours des actifs et passifs financiers ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur ou lorsque les Fonds détiennent des bons de souscription non cotés, tel qu'il est indiqué précédemment. Une comparaison entre l'actif net par part selon les normes IFRS de comptabilité (l'« actif net par part ») et la valeur liquidative par part calculée conformément au Règlement 81-106 (la « valeur liquidative par part ») est présentée, le cas échéant, dans les « Notes propres au Fonds » de chaque Fonds.

e) Comptabilisation des revenus

Les gains et les pertes liés aux variations de la juste valeur des actifs financiers non dérivés sont présentés dans l'état du résultat global au poste « Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés » et au poste « Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés » lorsque les positions sont vendues.

Les gains et les pertes liés aux variations de la juste valeur des titres vendus à découvert sont présentés dans l'état du résultat global au poste « Variation du gain (perte) latent sur les passifs financiers non dérivés » et au poste « Gain (perte) net réalisé sur les passifs financiers non dérivés » lorsque les positions sont dénouées, le cas échéant.

Les gains et les pertes résultant des variations de la juste valeur des instruments dérivés sont présentés à l'état du résultat global au poste « Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés » et au poste « Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés » lorsque les positions sont dénouées ou échues, le cas échéant.

Les primes reçues ou payées sur les options achetées ou vendues sont comprises dans le coût des options. Toute différence résultant de la réévaluation à la date de présentation de l'information financière est traitée comme « Variation du gain (perte) latent sur les instruments dérivés », tandis que les gains ou les pertes réalisés au dénouement de la position sont présentés au poste « Gain (perte) net réalisé sur les instruments dérivés » de l'état du résultat global.

Le revenu de dividendes et les distributions provenant des fonds sous-jacents sont comptabilisés à la date ex-dividende. Le cas échéant, les intérêts et les dividendes sur les placements vendus à découvert sont comptabilisés lorsqu'ils sont gagnés et inscrits à titre de passif au poste « Montant à payer pour les intérêts et dividendes sur les titres vendus à découvert » de l'état de la situation financière et au poste « Charges liées aux dividendes et intérêts sur les titres vendus à découvert » de l'état du résultat global. Les distributions provenant des fiducies de revenu sont comptabilisées en fonction de la nature des composantes sous-jacentes, à savoir le revenu de dividendes, le revenu d'intérêts, les gains en capital et le remboursement de capital, en appliquant les classifications publiées par la fiducie pour l'exercice précédent étant donné que celles de l'exercice considéré ne sont disponibles qu'à l'exercice suivant. Les distributions d'intérêts, de dividendes et de gains en capital provenant des fonds sous-jacents sont respectivement inscrites aux postes « Intérêts à distribuer », « Dividendes » et « Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés » de l'état du résultat global.

Les intérêts à distribuer correspondent à l'amortissement lié aux obligations à coupon zéro et aux paiements d'intérêts nominaux reçus par les Fonds et comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Les Fonds n'amortissent pas les primes payées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe. Les gains ou les pertes réalisés à la vente d'instruments de créance à court terme sont comptabilisés comme un rajustement des intérêts à distribuer.

Les revenus et les charges du Fonds sont répartis quotidiennement entre les séries en fonction de la quote-part de chaque série dans la valeur liquidative du Fonds, sauf indication contraire.

Les frais de garantie du Fonds Scotia hypothécaire de revenu sont inscrits au poste « Intérêts à distribuer » lorsqu'ils sont amortis.

f) Monnaie fonctionnelle, monnaie de présentation et conversion des devises

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation de tous les Fonds, à l'exception du Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US, du Fonds Scotia d'obligations en \$ US, du Fonds Scotia équilibré en \$ US et du Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US (collectivement, les « Fonds en dollars américains »). La monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds en dollars américains sont le dollar américain. La monnaie fonctionnelle est la monnaie du principal environnement économique dans lequel les Fonds exercent leurs activités ou, dans le cas où des indicateurs mixtes existent dans le principal environnement, la monnaie principalement utilisée pour mobiliser les capitaux. Toute monnaie autre que la monnaie fonctionnelle constitue une devise pour les Fonds. Les montants libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle comme suit :

- i) La juste valeur des placements, des contrats dérivés et des actifs et passifs monétaires et non monétaires est convertie aux taux de change en vigueur à la date d'évaluation;
- ii) Les revenus et les charges étrangers sont convertis aux taux de change en vigueur à la date de la transaction;
- iii) L'achat et la vente de placements et le revenu de placement sont convertis au taux de change en vigueur à la date de la transaction.

Les gains et les pertes de change liés aux actifs et passifs monétaires et non monétaires comptabilisés par les Fonds, autres que les placements et les instruments dérivés, sont présentés dans l'état du résultat global à titre de gain (perte) de change net réalisé et latent.

g) Investissements dans des entités structurées non consolidées

Certains Fonds peuvent investir dans des fonds communs de placement, des fonds négociés en bourse ou des fonds à capital fixe gérés par le gestionnaire ou par d'autres gestionnaires de placements. Les Fonds concernés considèrent tous leurs placements dans ces instruments (les « fonds sous-jacents ») comme étant des placements dans des entités structurées non consolidées, car les décisions prises par les fonds sous-jacents ne dépendent pas des droits de vote ou de droits similaires détenus par les Fonds. Les Fonds comptabilisent ces investissements dans des entités structurées non consolidées à la juste valeur.

Les fonds sous-jacents ont chacun des objectifs et stratégies de placement qui permettent aux Fonds d'atteindre leurs objectifs de placement. Les fonds sous-jacents financent principalement leurs activités en émettant des parts ou des actions rachetables au gré du porteur, dans le cas des fonds communs de placement et des fonds négociés en bourse, ou des parts non rachetables ou des parts de sociétés en commandite, dans le cas des fonds à capital fixe. Chaque fonds sous-jacent donne au porteur le droit à une part proportionnelle de son actif net. Les Fonds détiennent des parts, des actions ou des parts de sociétés en commandite dans leurs fonds sous-jacents. Ces placements sont comptabilisés dans les actifs financiers non dérivés dans l'état de la situation financière. La variation de la juste valeur de chaque fonds sous-jacent est comptabilisée dans l'état du résultat global au poste « Variation du gain (perte) latent sur les actifs financiers non dérivés ». La juste valeur de l'exposition aux placements des fonds sous-jacents est présentée dans les « Notes propres au Fonds ». L'exposition maximale des Fonds au risque de perte attribuable à leurs placements dans les fonds sous-jacents correspond à la valeur comptable totale de leurs placements dans les fonds sous-jacents.

Les titres adossés à des créances hypothécaires et les titres adossés à des actifs sont aussi considérés comme des entités structurées non consolidées. Les titres adossés à des créances hypothécaires sont issus du regroupement de divers types d'hypothèques, tandis que les titres adossés à des actifs sont issus du regroupement d'actifs tels que des prêts automobiles, des créances sur cartes de crédit ou des prêts étudiants. Un droit sur les futures entrées de trésorerie (les intérêts et le capital) est ensuite vendu sous la forme d'un titre de créance ou d'un titre de capitaux propres, qui peut être détenu par les Fonds. Les Fonds comptabilisent ces investissements dans des entités structurées non consolidées à la juste valeur. La juste valeur de ces titres, présentée dans l'inventaire du portefeuille, le cas échéant, représente le risque de perte maximal à la date des états financiers.

h) Parts rachetables émises par les Fonds

Les parts rachetables en circulation des Fonds sont considérées comme des « instruments remboursables au gré du porteur » et ont été classées dans les passifs, conformément à l'IAS 32, *Instruments financiers : Présentation* (l'« IAS 32 »), qui exige que les parts ou les actions d'une entité comportant l'obligation contractuelle pour l'émetteur de les racheter ou de les rembourser contre de la trésorerie

ou un autre actif financier soient classées comme des passifs financiers, à moins que certains critères ne soient remplis.

Les parts rachetables des Fonds comportent l'obligation contractuelle de distribuer le revenu net et les gains en capital nets réalisés au moins une fois l'an, en trésorerie (si le porteur de parts en fait la demande). Elles satisfont donc à l'exigence relative aux obligations contractuelles.

De plus, les Fonds émettent différentes séries de parts ayant égalité de rang, mais possédant des caractéristiques distinctes, comme il est indiqué dans les présentes notes. Ces caractéristiques contreviennent aux exigences de l'IAS 32 pour la comptabilisation des parts rachetables dans les capitaux propres. En conséquence, dans les présents états financiers, les parts rachetables en circulation des Fonds sont classées dans les passifs financiers.

i) Compensation des instruments financiers

Les actifs et passifs financiers sont compensés et le montant net qui en résulte est présenté à l'état de la situation financière seulement si un droit juridique inconditionnel de compenser les montants comptabilisés existe et s'il y a une intention soit de régler le solde net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Les revenus et les charges liés aux gains et aux pertes attribuables à un groupe de transactions similaires, comme les gains et pertes découlant d'instruments financiers évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, sont comptabilisés à leur montant net seulement lorsque cela est permis selon les normes IFRS de comptabilité. Les actifs et passifs financiers faisant l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'un accord similaire, ainsi que les effets potentiels de la compensation, sont présentés dans les « Notes propres au Fonds » de chacun des Fonds.

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

L'« augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités, par part » est présentée à l'état du résultat global et correspond, pour chaque série de parts, à l'augmentation ou à la diminution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée aux activités de la période revenant à chacune des séries, divisée par le nombre moyen pondéré de parts en circulation de la série correspondante au cours de la période.

k) Vente à découvert

Lorsqu'un Fonds vend un titre à découvert, il emprunte ce titre à un courtier pour exécuter la vente. Le Fonds subit une perte si le prix du titre emprunté augmente entre la date de la vente à découvert et celle où il dénoue sa position vendeur en achetant ce titre. Rien ne garantit qu'un Fonds sera en mesure de dénouer une position à découvert au moment opportun ou à un prix acceptable. Jusqu'à ce que le Fonds ait remplacé un titre emprunté, il conserve un compte sur marge auprès du courtier, composé de trésorerie et de titres liquides, de sorte que la marge déposée soit supérieure à la valeur marchande courante du titre vendu à découvert.

l) Trésorerie et découvert bancaire

La trésorerie est composée de dépôts en espèces et de découverts bancaires, s'il y a lieu. Les instruments à court terme sont comptabilisés dans les actifs financiers non dérivés, dans l'état de la situation financière.

m) Opérations sans effet sur la trésorerie

Les opérations sans effet sur la trésorerie présentées dans le tableau des flux de trésorerie comprennent les distributions réinvesties provenant de fonds communs de placement sous-jacents et les dividendes issus des placements en actions. Ces montants font partie des revenus hors trésorerie comptabilisés dans l'état du résultat global.

Les souscriptions en nature entre Fonds sont des opérations sans effet sur la trésorerie et ont été exclues du poste « Produit de l'émission de parts rachetables » du tableau des flux de trésorerie du fonds sous-jacent. De même, les opérations de placement liées ont été exclues des postes « Achat d'actifs et de passifs financiers non dérivés » et « Produit de la vente d'actifs et de passifs financiers non dérivés » du tableau des flux de trésorerie, selon le cas.

De plus, les reclassements d'une série à une autre d'un même Fonds sont aussi des opérations sans effet sur la trésorerie et ont été exclus des postes « Produit de l'émission de parts rachetables » et « Montant payé au rachat de parts rachetables » du tableau des flux de trésorerie.

n) Prise en pension de titres

Certains Fonds peuvent conclure des opérations de prise en pension de titres. Dans le cadre d'une opération de prise en pension, un Fonds achète un titre à un prix donné auprès d'une contrepartie et convient de le lui revendre à un prix établi à une date ultérieure convenue. L'écart est inscrit au poste « Intérêts à distribuer » de l'état du résultat global.

Le risque associé à ces types de transactions découle du fait que l'autre partie peut manquer à ses obligations aux termes de l'entente ou déclarer faillite. Les Fonds exigent des autres parties une garantie afin de réduire les risques. Cette garantie doit représenter au moins 102 % de la valeur marchande des titres prêtés, et elle est évaluée quotidiennement à la valeur de marché. Les types de titres reçus et les garanties que détiennent les Fonds, le cas échéant, sont inscrits à l'inventaire du portefeuille.

3. Jugements et estimations comptables importants

Lorsqu'il prépare les états financiers, le gestionnaire doit faire appel à son jugement pour appliquer les méthodes comptables et établir des estimations et des hypothèses concernant l'avenir. Ces estimations sont faites en fonction de l'information disponible à la date de publication des états financiers. Les résultats réels peuvent différer considérablement des estimations. Les paragraphes qui suivent présentent une analyse des jugements et estimations comptables les plus importants établis par les Fonds aux fins de la préparation des états financiers.

Entités d'investissement

Conformément à l'IFRS 10, *États financiers consolidés*, le gestionnaire a déterminé que les Fonds répondent à la définition d'entité d'investissement, soit une entité qui obtient des capitaux de la part d'un ou de plusieurs investisseurs en vue de leur fournir des services de gestion de placements, qui s'engage à investir ces fonds dans le seul but de réaliser des rendements provenant de plus-values de capital ou de revenus de placement, ou les deux, et qui évalue la performance de ses placements sur la base de la juste valeur. Les Fonds ne consolident donc pas leurs placements dans des filiales, le

cas échéant, mais les évaluent à la juste valeur par le biais du résultat net, conformément à la norme comptable susmentionnée.

Classement et évaluation des instruments financiers

Le classement et l'évaluation de certains instruments financiers détenus par les Fonds exigent du gestionnaire qu'il exerce un jugement important afin de déterminer si le modèle économique des Fonds est de gérer leurs actifs selon la juste valeur et de réaliser ces justes valeurs et, donc, s'il est possible de classer tous les instruments financiers comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net conformément à l'IFRS 9.

Évaluation de la juste valeur des instruments financiers non cotés sur un marché actif

La détermination de la juste valeur des instruments financiers non cotés sur un marché actif est l'un des points clés pour lesquels le gestionnaire est tenu d'exercer un jugement complexe ou subjectif. L'utilisation de techniques d'évaluation pour les instruments financiers non cotés sur un marché actif exige que le gestionnaire pose des hypothèses fondées sur les conditions du marché à la date de présentation des états financiers. Tout changement à ces hypothèses lié à une modification des conditions du marché peut avoir une incidence sur la juste valeur publiée des instruments financiers.

4. Risques associés aux instruments financiers

Les activités de placement de chaque Fonds l'exposent à divers risques financiers : le risque de marché (qui comprend le risque de taux d'intérêt, le risque de change et le risque de prix), le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de concentration. Les pratiques de placement de chaque Fonds comportent un suivi du portefeuille afin d'assurer le respect des directives de placement. Le gestionnaire cherche à réduire au minimum les effets négatifs potentiels des risques sur le rendement de chaque Fonds en employant et en supervisant des conseillers en valeurs professionnels et expérimentés qui effectuent un suivi régulier des titres de chaque Fonds et de l'évolution des marchés des capitaux. Les risques sont évalués d'après une méthode qui tient compte de l'incidence attendue, sur les résultats et sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts des Fonds, des changements raisonnablement possibles dans les facteurs de risque pertinents.

Le gestionnaire maintient, en matière de gestion du risque, une méthode qui consiste, entre autres, à surveiller le respect des directives de placement afin de s'assurer que les Fonds sont gérés conformément à leurs objectifs et stratégies de placement et aux règlements sur les valeurs mobilières.

Certains Fonds investissent dans des fonds sous-jacents. Ces Fonds se trouvent indirectement exposés au risque de marché, au risque de crédit et au risque de liquidité si les fonds sous-jacents investissent dans des instruments financiers qui sont exposés à ces risques.

L'exposition d'un Fonds au risque de marché, au risque de crédit et au risque de liquidité, le cas échéant, est décrite dans les « Notes propres au Fonds » de chaque Fonds.

Les perturbations sur les marchés causées par les conflits géopolitiques ont eu des répercussions à l'échelle mondiale et l'incertitude règne quant à leurs effets à long terme. De telles perturbations peuvent avoir un effet négatif sur les risques liés aux instruments financiers de chacun des Fonds.

a) Risque de marché

i) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt découle de la possibilité que les fluctuations de taux d'intérêt aient une incidence sur les flux de trésorerie futurs ou sur la juste valeur des instruments financiers portant intérêt. Chaque Fonds est exposé au risque de taux d'intérêt essentiellement par ses placements dans des instruments de créance (tels que les obligations et les débetures) et dans des instruments dérivés sensibles aux taux d'intérêt, le cas échéant.

ii) Risque de change

Les Fonds peuvent investir dans des instruments monétaires et non monétaires libellés dans des monnaies autres que leur monnaie fonctionnelle, ou prendre des positions vendeur sur ces instruments. Le risque de change s'entend du risque que la valeur des instruments étrangers varie en raison des fluctuations des taux de change de ces monnaies par rapport à la monnaie fonctionnelle des Fonds. Les Fonds peuvent conclure des contrats de change à terme, des contrats à terme sur devises, des contrats de change à des fins de couverture du risque de change ou des contrats d'options sur devises à des fins de couverture pour réduire leur exposition au risque de change.

iii) Risque de prix

Le risque de prix s'entend du risque que la juste valeur des instruments financiers d'un Fonds varie en raison des fluctuations des cours (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change) causées par des facteurs propres à un titre ou à son émetteur ou par tous les facteurs touchant un marché ou un segment de marché. L'exposition au risque de prix est surtout liée aux actions, aux fonds sous-jacents, aux instruments dérivés et aux produits de base. Le risque maximum que peuvent causer ces instruments financiers correspond à leur juste valeur, sauf s'il s'agit d'options vendues, de ventes à découvert et de la vente à découvert de contrats à terme normalisés, auxquels cas les pertes éventuelles sont illimitées.

b) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque que l'émetteur d'un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement envers les Fonds. Le risque de crédit d'un Fonds provient principalement des placements dans des instruments financiers, comme les obligations, les débetures, les instruments du marché monétaire, les actions privilégiées et les instruments dérivés. La juste valeur des instruments financiers tient compte de la solvabilité de l'émetteur et, par conséquent, représente l'exposition maximale au risque de crédit des Fonds. Toutes les opérations sur titres et instruments dérivés cotés sont réglées à la livraison par l'intermédiaire de courtiers approuvés dont la notation est également approuvée. Le risque de défaut des contreparties est jugé minime, car les titres vendus ne sont livrés qu'après réception du paiement par le courtier. Les achats ne sont payés qu'une fois que le courtier a reçu les titres.

Le comité de surveillance de la gestion des opérations chargé d'évaluer la conformité aux exigences réglementaires et d'approuver les politiques et les procédures de gestion des opérations, s'il y a lieu, est également responsable de la sélection et du suivi des contreparties. Ce comité évalue régulièrement les contreparties pour s'assurer

qu'elles respectent toujours les critères de solvabilité qu'il a établis. Les politiques et procédures établies par le comité relativement aux contreparties ont été examinées et approuvées par le conseil d'administration du gestionnaire.

Les Fonds effectuent des transactions avec des contreparties approuvées ayant une notation désignée, conformément à la réglementation sur les valeurs mobilières.

Les notations des émetteurs d'instruments de créance, des contreparties aux opérations sur instruments dérivés, des courtiers principaux et des dépositaires, le cas échéant, présentées dans les états financiers, proviennent de l'agence de notation S&P Global Ratings ou d'autres agences approuvées, exprimées selon le système de S&P Global Ratings. Lorsque la notation est inférieure à la notation désignée, le gestionnaire prend les mesures appropriées.

Les Fonds peuvent également être exposés au risque de crédit advenant que leur dépositaire ne soit pas en mesure d'effectuer le règlement des opérations en trésorerie. La réglementation canadienne sur les valeurs mobilières exige que les Fonds recourent aux services d'un dépositaire qui satisfait à certaines exigences en matière de capital. Cette réglementation exige, entre autres choses, que le dépositaire d'un fonds soit une banque figurant à l'Annexe I, II ou III de la *Loi sur les banques* (Canada) ou une société constituée au Canada et affiliée à une banque dont les capitaux propres sont d'au moins 10 000 000 \$. Les dépositaires des Fonds, La Banque de Nouvelle-Écosse et State Street Trust Company Canada, selon le cas, satisfont à toutes les exigences des autorités canadiennes en valeurs mobilières pour agir à titre de dépositaire des Fonds.

Un Fonds peut s'engager dans des opérations de prêt de titres par lesquelles il échange temporairement des titres contre une garantie, moyennant l'engagement de la contrepartie de restituer les mêmes titres à une date ultérieure. Le risque de crédit lié à ces opérations est jugé minimal, car la notation de toutes les contreparties est approuvée, et la valeur de marché de la trésorerie ou des titres détenus à titre de garantie doit correspondre à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés à la fin de chaque jour de bourse.

c) Risque de liquidité

Tous les passifs financiers des Fonds comportent une échéance maximale d'un an, sauf mention contraire. L'exposition des Fonds au risque de liquidité découle principalement des rachats quotidiens au comptant de parts. Les Fonds investissent principalement dans des titres négociés sur des marchés actifs et pouvant facilement être vendus. En outre, chaque Fonds cherche à conserver des positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie suffisantes pour maintenir sa liquidité. De temps à autre, les Fonds peuvent être partie à des

contrats dérivés hors cote ou investir dans des titres qui ne sont pas négociés sur un marché actif et qui peuvent être non liquides. Les titres non liquides sont indiqués dans l'inventaire du portefeuille de chaque Fonds, s'il y a lieu.

d) Risque de concentration

Le risque de concentration découle des instruments financiers dont les caractéristiques sont similaires et qui sont touchés de façon semblable par des changements de conditions économiques ou autres. Le risque de concentration est indiqué dans les « Notes propres au Fonds » de chacun des Fonds.

5. Frais de gestion

Les Fonds paient au gestionnaire des frais de gestion à l'égard de chaque série de titres, sauf en ce qui a trait à la série I, à la série K et à la série Apogée. Aucuns frais de gestion ne sont imposés par le gestionnaire à l'égard des parts de série I et de série K des Fonds. Les frais de gestion pour les parts de série Apogée ne sont pas facturés directement au Fonds; ils sont payés directement par les porteurs de parts au moyen des frais de programme. Les frais de gestion couvrent les éléments suivants : la gestion des Fonds, les analyses des placements, les recommandations et les décisions de placement pour les Fonds, l'organisation du placement des titres des Fonds, le marketing et la promotion des Fonds et la prestation ou l'organisation d'autres services pour les Fonds.

Les frais de gestion de toutes les séries, à l'exception de la série I, de la série K et de la série Apogée, correspondent à un pourcentage annualisé de la valeur liquidative de chaque série des Fonds. Les frais de gestion des Fonds sont calculés et comptabilisés quotidiennement, et ils sont payables mensuellement le premier jour ouvrable du mois civil suivant.

Le gestionnaire peut réduire les frais de gestion réels à payer par les clients qui font d'importants placements dans un Fonds en renonçant à une partie des frais de gestion qu'il devrait normalement recevoir de ce Fonds ou du porteur de parts, et en demandant au Fonds soit de verser une distribution de frais de gestion aux clients des Fonds en fiducie, soit de réduire les frais de gestion des clients des Fonds Société d'un montant correspondant au montant de cette renonciation. Les distributions et les réductions de frais de gestion sont automatiquement réinvesties en parts ou en actions supplémentaires de la série pertinente des Fonds.

Il n'y a pas de double facturation des frais de gestion, des primes de rendement, des frais d'acquisition ou des frais de rachat lorsque des Fonds détiennent directement des fonds sous-jacents. Les frais de gestion annuels (hors taxes de vente) auxquels le gestionnaire a droit s'établissent comme suit :

Fonds en fiducie	% de la valeur liquidative						
	Série A	Série Prestige	Série T	Série F	Série FT	Série KM	Série M
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	–	–	–	–	–	–	0,07
Portefeuille équilibré Apogée	2,10	–	–	0,80	–	–	–
Fonds Scotia canadien équilibré	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	1,10	–	–	0,60	–	–	0,07
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	0,70	–	–	0,35	–	–	–
Fonds Scotia de dividendes canadiens	1,50	–	–	0,70	–	–	0,10
Fonds Scotia d'actions canadiennes	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	0,80	–	–	0,40	–	–	–
Fonds Scotia de croissance canadienne	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia de revenu canadien	1,10	–	–	0,60	–	–	0,07
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	1,75	–	–	0,90	–	–	0,10
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia	1,10	–	–	0,60	–	–	–

Fonds en fiducie	% de la valeur liquidative						
	Série A	Série Prestige	Série T	Série F	Série FT	Série KM	Série M
Fonds Scotia équilibré diversifié	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	1,25	–	–	0,63	–	–	0,10
Fonds Scotia équilibré de dividendes	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	1,40	–	1,40	0,75	0,75	–	–
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia	1,60	–	1,60	0,95	0,95	–	–
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	1,20	–	1,20	0,55	0,55	–	–
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia	1,70	–	1,70	1,05	1,05	–	–
Fonds Scotia d'actions européennes	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia équilibré mondial	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Fonds Scotia d'obligations mondiales	1,10	–	–	0,60	–	–	–
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	1,50	–	–	0,70	–	–	–
Fonds Scotia d'actions mondiales	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia de croissance mondiale	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia revenu avantage	1,65	–	–	0,85	–	–	0,10
Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	1,80	–	1,80	0,80	0,80	–	–
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	1,70	–	1,70	0,70	0,70	–	–
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	1,90	–	1,90	0,90	0,90	–	–
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	1,60	–	1,60	0,60	0,60	–	–
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	2,00	–	2,00	1,00	1,00	–	–
Fonds Scotia d'actions internationales	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	0,80	–	–	0,40	–	–	–
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	1,10	–	–	0,60	–	–	0,07
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	1,75	–	–	0,90	–	–	0,16
Fonds Scotia du marché monétaire	0,75	0,30	–	0,60	–	–	0,03
Fonds Scotia hypothécaire de revenu	1,10	–	–	0,60	–	–	0,07
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	0,80	–	–	0,40	–	–	–
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	1,95	–	1,95	0,95	0,95	–	–
Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	1,85	–	1,85	0,85	0,85	–	–
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	2,05	–	2,05	1,05	1,05	–	–
Portefeuille de revenu Partenaires Scotia	1,75	–	1,75	0,75	0,75	–	–
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	2,15	–	2,15	1,15	1,15	–	–
Fonds Scotia des ressources	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia	1,70	–	1,70	0,70	0,70	–	–
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia	1,60	–	1,60	0,60	0,60	–	–
Portefeuille de croissance Sélection Scotia	1,80	–	1,80	0,80	0,80	–	–
Portefeuille de revenu Sélection Scotia	1,50	–	1,50	0,50	0,50	–	–
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	1,90	–	1,90	0,90	0,90	–	–
Fonds Scotia équilibré en \$ US	1,65	–	–	0,85	–	–	–
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	1,10	–	–	0,60	–	–	0,07
Fonds Scotia du marché monétaire	1,00	–	–	0,90	–	–	0,03
Fonds Scotia de dividendes américains	1,50	–	–	0,70	–	–	–
Fonds Scotia d'actions américaines	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	0,80	–	–	0,40	–	–	–
Fonds Scotia de potentiel américain	1,75	–	–	0,90	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	–	–	–	0,75	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	–	–	–	0,70	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	–	–	–	–	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	–	–	–	1,00	–	–	0,70
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance	–	–	–	–	–	0,63	0,55
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	–	–	–	1,00	–	–	0,70
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	–	–	–	–	–	–	0,16
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	–	–	–	1,00	–	–	0,50
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	–	–	–	0,75	–	–	0,45
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	–	–	–	1,00	–	–	0,50
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	–	–	–	0,75	–	–	0,30
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	–	–	–	0,70	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	–	–	–	–	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	–	–	–	–	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	–	–	–	–	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	–	–	–	–	–	0,20	0,20
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	–	–	–	–	–	0,20	0,20
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	–	–	–	–	–	–	0,15
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	–	–	–	1,00	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	–	–	–	–	–	–	0,07
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	–	–	–	–	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	–	–	–	1,00	–	0,40	0,40
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	–	–	–	0,80	–	–	0,55

Fonds en fiducie	% de la valeur liquidative						
	Série A	Série Prestige	Série T	Série F	Série FT	Série KM	Série M
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	-	-	-	1,00	-	-	-
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	-	-	-	-	-	-	0,10
Fonds Société							
Catégorie Scotia de dividendes canadiens	1,50	-	-	0,70	-	-	-
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes	1,75	-	-	0,90	-	-	-
Catégorie Scotia de dividendes mondiaux	1,50	-	-	0,70	-	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	1,80	-	1,80	0,80	0,80	-	-
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	1,70	-	1,70	0,70	0,70	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	1,90	-	1,90	0,90	0,90	-	-
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	1,60	-	-	0,60	-	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	2,00	-	2,00	1,00	1,00	-	-
Catégorie Scotia mixte actions internationales	1,75	-	-	0,90	-	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	1,95	-	1,95	0,95	0,95	-	-
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	1,85	-	1,85	0,85	0,85	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	2,05	-	2,05	1,05	1,05	-	-
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	2,15	-	2,15	1,15	1,15	-	-
Catégorie Scotia mixte actions américaines	1,75	-	-	0,90	-	-	-

6. Frais d'administration à taux fixe et charges d'exploitation

Les Fonds (les « Fonds FAF »), à l'exception du Fonds Scotia du marché monétaire et du Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US ainsi que des parts de série F du Fonds Scotia d'actions canadiennes et du Fonds Scotia de croissance mondiale, versent au gestionnaire des frais d'administration à taux fixe (les « frais d'administration à taux fixe ») en contrepartie de certaines charges d'exploitation qu'il paie pour les Fonds FAF. Ces charges comprennent les droits de dépôt réglementaires et les autres charges d'exploitation courantes, notamment les honoraires d'agent des transferts et de tenue des registres, les frais de comptabilité et d'évaluation du Fonds, les droits de garde, les honoraires d'audit, les frais juridiques, les frais d'administration et les frais bancaires, les coûts de préparation et de distribution des rapports annuels et semestriels, des prospectus, des aperçus et des états financiers du Fonds, des documents destinés aux investisseurs et des documents d'information continue. Le gestionnaire n'est tenu de payer aucune autre charge comprise dans les frais du Fonds, comme il est décrit ci-après.

Outre les frais d'administration à taux fixe, chacune des séries des Fonds FAF paie directement certaines charges d'exploitation (les « frais du Fonds »). Ces frais comprennent les frais et les charges liés au conseil d'administration de la Société, le cas échéant, au comité d'examen indépendant (le « CEI ») des Fonds, les coûts liés aux exigences gouvernementales ou réglementaires imposées depuis le 17 septembre 2020, tout nouveau type de coûts, de dépenses, d'honoraires, de droits ou de frais qui n'aurait pas été engagé avant le 17 septembre 2020, y compris ceux liés à des services externes qui n'étaient pas couramment facturés dans le secteur canadien des organismes de placement collectif au 17 septembre 2020, tous les frais et droits imposés après le 17 septembre 2020 par les autorités de réglementation des valeurs mobilières ou d'autres autorités gouvernementales et basés sur l'actif ou sur d'autres critères propres aux Fonds, les coûts d'emprunt et les taxes applicables (notamment la TPS ou la TVH, selon le cas). Voir le prospectus simplifié pour obtenir des détails sur les frais des Fonds. Le prix d'achat de tous les titres, instruments dérivés et autres propriétés acquis par ou au nom des Fonds FAF (y compris, mais sans s'y limiter, les commissions de courtage, les commissions et les frais de service payés en lien avec l'achat et la vente de tels titres, instruments dérivés et autres propriétés) n'est généralement pas considéré comme faisant partie des charges d'exploitation des Fonds FAF. Chaque série d'un fonds FAF

a ses propres frais du Fonds et une part proportionnelle des frais des Fonds communs à tous les fonds gérés par le gestionnaire.

Les frais d'administration à taux fixe ne s'appliquent pas aux parts du Fonds Scotia du marché monétaire et du Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US ni aux parts de série F du Fonds Scotia d'actions canadiennes et du Fonds Scotia de croissance mondiale. Ces Fonds et ces séries paient leurs propres charges et leur quote-part des charges du Fonds respectif communes à toutes les séries (les « charges d'exploitation variables »). Les charges d'exploitation variables peuvent comprendre les droits de dépôt réglementaires et les autres charges d'exploitation courantes, notamment les honoraires d'agent des transferts et de tenue des registres, les frais de comptabilité et d'évaluation du Fonds, les droits de garde, les honoraires d'audit, les frais juridiques, les frais d'administration et les frais bancaires, les coûts de préparation et de distribution des rapports annuels et semestriels, des prospectus, des aperçus et des états financiers du Fonds, des documents destinés aux investisseurs et des documents d'information continue.

Outre les charges d'exploitation variables, le Fonds Scotia du marché monétaire, le Fonds Scotia du marché monétaire en \$ US ainsi que les parts de série F du Fonds Scotia d'actions canadiennes et du Fonds Scotia de croissance mondiale paient les charges d'exploitation appelées ci-dessus les « frais des Fonds ». Ces frais comprennent les frais et les charges liés au comité d'examen indépendant (le « CEI ») des Fonds, les coûts liés aux nouvelles exigences gouvernementales ou réglementaires imposées depuis le 17 septembre 2020, tout nouveau type de coûts, de dépenses, d'honoraires, de droits ou de frais qui n'aurait pas été engagé avant le 17 septembre 2020, y compris ceux liés à des services externes qui n'étaient pas couramment facturés dans le secteur canadien des organismes de placement collectif au 17 septembre 2020, tous les frais et droits imposés après le 17 septembre 2020 par les autorités de réglementation des valeurs mobilières ou d'autres autorités gouvernementales et basés sur l'actif ou sur d'autres critères propres aux Fonds, les coûts de transactions, y compris tous les frais liés aux instruments dérivés, les coûts d'emprunt et les taxes (notamment la TPS ou la TVH), selon le cas. Voir le prospectus simplifié pour obtenir des détails sur les frais des Fonds. Le prix d'achat de tous les titres, instruments dérivés et autres propriétés acquis par ou au nom des Fonds (y compris, mais sans s'y limiter, les commissions de courtage, les commissions et les frais de service payés en lien avec l'achat et la vente de tels titres, instruments dérivés et autres propriétés) n'est généralement pas considéré comme faisant partie des charges d'exploitation des Fonds.

Chaque série d'un fonds a ses propres frais du Fonds et une part proportionnelle des frais des Fonds communs à tous les fonds gérés par le gestionnaire.

Le gestionnaire consent à absorber certaines charges associées à certains Fonds. Les charges absorbées sont présentées dans l'état du résultat global au poste « Charges absorbées par le gestionnaire », le cas échéant. Le gestionnaire peut cesser d'absorber ces charges à tout moment et sans préavis.

Les frais d'administration à taux fixe, les frais du Fonds et les charges d'exploitation sont comptabilisés quotidiennement et payés mensuellement. Les taux annuels maximaux des frais d'administration à taux fixe, exprimés en pourcentage de la valeur liquidative de chaque série de parts de chaque Fonds, se présentent comme suit :

Fonds en fiducie	% de la valeur liquidative								
	Série A	Série Apogée	Série T	Série F	Série FT	Série I	Série K	Série KM	Série M
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	-	-	-	-	-	0,07	-	-	-
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	-	-	-	-	-	0,07	-	-	-
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	-	-	-	-	-	0,07	-	-	-
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales	-	-	-	-	-	0,04	-	-	-
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	-	-	-	-	-	0,07	-	-	-
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre	-	-	-	-	-	0,03	-	-	-
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	-	-	-	-	-	0,03	0,11	-	0,03
Portefeuille équilibré Apogée	0,08	-	-	0,08	-	-	-	-	-
Fonds Scotia canadien équilibré	0,09	-	-	0,09	-	-	-	-	-
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	0,07	-	-	0,07	-	0,02	-	-	0,02
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	0,06	-	-	0,06	-	0,03	-	-	-
Fonds Scotia de dividendes canadiens	0,06	-	-	0,06	-	0,02	0,20	-	0,02
Fonds Scotia d'actions canadiennes	0,11	-	-	-	-	0,06	-	-	-
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	0,10	-	-	0,10	-	0,06	-	-	-
Fonds Scotia de croissance canadienne	0,13	-	-	0,13	-	0,04	-	-	-
Fonds Scotia de revenu canadien	0,07	-	-	0,07	-	0,02	0,11	-	0,02
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	0,26	-	-	0,26	-	0,10	0,25	-	0,23
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia	0,10	-	-	0,10	-	-	-	-	-
Fonds Scotia équilibré diversifié	0,11	-	-	0,11	-	-	-	-	-
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	0,06	-	-	0,06	-	-	-	-	0,04
Fonds Scotia équilibré de dividendes	0,08	-	-	0,08	-	0,05	-	-	-
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Fonds Scotia d'actions européennes	0,35	-	-	0,35	-	0,10	-	-	-
Fonds Scotia équilibré mondial	0,15	-	-	0,15	-	0,05	-	-	-
Fonds Scotia d'obligations mondiales	0,30	-	-	0,30	-	0,07	-	-	-
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	0,12	-	-	0,12	-	0,05	-	-	-
Fonds Scotia d'actions mondiales	0,35	-	-	0,35	-	0,06	-	-	-
Fonds Scotia de croissance mondiale	0,25	-	-	-	-	0,04	-	-	-
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	0,17	-	-	0,17	-	0,09	-	-	-
Fonds Scotia revenu avantage	0,07	-	-	0,07	-	-	0,15	-	0,04
Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	0,03	-	0,03	0,03	0,03	-	-	-	-
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	0,03	-	0,03	0,03	0,03	-	-	-	-
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	0,03	-	0,03	0,03	0,03	-	-	-	-
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	0,03	-	0,03	0,03	0,03	-	-	-	-
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	0,04	-	0,04	0,04	0,04	-	-	-	-
Fonds Scotia d'actions internationales	0,25	-	-	0,25	-	0,07	-	-	-
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	0,24	-	-	0,24	-	0,09	-	-	-
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	0,07	-	-	0,07	-	0,02	0,11	-	0,02
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	0,15	-	-	0,15	-	-	-	-	-
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	0,35	-	-	0,35	-	0,06	0,25	-	0,10
Fonds Scotia hypothécaire de revenu	0,10	-	-	0,10	-	0,10	0,10	-	0,10
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	0,22	-	-	0,22	-	-	-	-	-
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	0,04	-	0,04	0,04	0,04	-	-	-	-
Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	0,04	-	0,04	0,04	0,04	-	-	-	-
Portefeuille de revenu Partenaires Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Fonds Scotia des ressources	0,16	-	-	0,16	-	0,10	-	-	-
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance Sélection Scotia	0,05	-	0,05	0,04	0,04	-	-	-	-
Portefeuille de revenu Sélection Scotia	0,05	-	0,05	0,05	0,05	-	-	-	-
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	0,07	-	0,07	0,07	0,07	-	-	-	-
Fonds Scotia équilibré en \$ US	0,09	-	-	0,09	-	-	-	-	-
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	0,06	-	-	0,06	-	-	0,11	-	0,03
Fonds Scotia de dividendes américains	0,24	-	-	0,24	-	0,03	-	-	-
Fonds Scotia d'actions américaines	0,25	-	-	0,25	-	0,07	-	-	-
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	0,16	-	-	0,16	-	0,07	-	-	-
Fonds Scotia de potentiel américain	0,35	-	-	0,35	-	0,10	-	-	-
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	-	0,18	-	0,10	-	0,03	-	-	-
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	-	-	-	-	-	0,03	0,11	-	0,02
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	-	0,08	-	0,08	-	0,03	-	-	-
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	-	-	-	-	-	0,02	0,11	-	0,02
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	-	-	-	-	-	0,02	0,20	-	0,02
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	-	0,15	-	0,10	-	0,04	-	-	-

Fonds en fiducie	% de la valeur liquidative								
	Série A	Série Apogée	Série T	Série F	Série FT	Série I	Série K	Série KM	Série M
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	–	0,24	–	0,10	–	0,08	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	–	–	–	–	–	0,02	0,20	–	0,03
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	–	0,22	–	0,10	–	0,03	–	–	0,15
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	–	0,15	–	0,10	–	0,05	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance	–	–	–	–	–	–	–	0,08	0,02
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	–	0,23	–	0,10	–	0,07	–	–	0,09
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	–	–	–	–	–	0,03	0,11	–	0,05
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	–	–	–	–	–	0,09	0,25	–	0,18
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	–	0,31	–	0,10	–	0,04	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	–	0,18	–	0,10	–	0,03	–	–	0,05
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	–	0,25	–	0,10	–	0,04	–	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	–	0,11	–	0,10	–	0,03	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	–	–	–	–	–	0,03	0,11	–	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	–	0,11	–	0,05	–	0,03	0,11	–	0,03
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	–	0,07	–	0,08	–	0,03	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	–	–	–	–	–	0,09	0,25	–	0,18
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	–	0,24	–	0,10	–	0,04	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	–	0,50	–	0,10	–	0,10	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	–	–	–	–	–	–	0,25	–	0,05
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	–	–	–	–	–	0,07	0,25	–	0,10
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	–	–	–	–	–	0,10	–	0,25	0,23
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	–	–	–	–	–	0,10	–	0,25	0,23
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	–	–	–	–	–	0,10	0,25	–	0,06
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	–	–	–	–	–	0,03	0,11	–	0,03
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	–	–	–	–	–	0,02	0,11	–	0,02
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	–	0,30	–	0,10	–	–	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	–	–	–	–	–	–	0,11	–	0,02
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	–	–	–	–	–	0,04	0,25	–	0,02
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	–	0,27	–	0,10	–	0,07	–	0,25	0,02
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	–	0,49	–	0,10	–	0,10	–	–	0,08
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	–	0,21	–	0,10	–	0,03	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	–	–	–	–	–	0,08	0,25	–	0,10
Fonds Société									
Catégorie Scotia de dividendes canadiens	0,10	–	–	0,10	–	–	–	–	–
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes	0,15	–	–	0,15	–	–	–	–	–
Catégorie Scotia de dividendes mondiaux	0,30	–	–	0,30	–	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	0,10	–	–	0,10	–	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Scotia mixte actions internationales	0,30	–	–	0,30	–	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	0,10	–	0,10	0,10	0,10	–	–	–	–
Catégorie Scotia mixte actions américaines	0,20	–	–	0,20	–	–	–	–	–

7. Parts rachetables

Les parts émises et en circulation représentent le capital de chaque Fonds. Chaque Fonds peut émettre un nombre illimité de parts de chaque série. Chaque part d'une série est rachetable au gré du porteur conformément à la déclaration de fiducie ou aux statuts constitutifs et est de même rang que toutes les autres parts de la série en question. En outre, elle donne au porteur le droit à une quote-part indivise de la valeur liquidative de cette série du Fonds. Les porteurs de parts ont droit aux distributions qui sont déclarées. Les distributions sur les parts d'un Fonds sont réinvesties dans des parts additionnelles du même Fonds ou, au choix du porteur de parts, versées en trésorerie. Le capital de chaque Fonds est géré

conformément à ses objectifs, politiques et restrictions de placement, tels qu'ils sont mentionnés dans son prospectus. Le rachat de parts des Fonds ne fait l'objet d'aucune restriction spécifique.

Les parts de chaque série des Fonds sont émises et rachetées à leur valeur liquidative, laquelle est déterminée à la fermeture des bureaux chaque jour ouvrable de la Bourse de Toronto. La valeur liquidative par part est calculée en divisant la valeur liquidative de chaque série par le nombre total de parts en circulation de chaque série.

Le tableau qui suit présente le nombre de parts émises, réinvesties et rachetées au cours des périodes closes les 30 juin 2024 et 2023.

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations										
Parts de série I	19 207 593	67 873	–	9 687 117	9 588 349	19 547 987	249 716	–	546 364	19 251 339
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents										
Parts de série I	39 790 682	158 355	–	3 733 902	36 215 135	34 661 361	511 585	–	205 715	34 967 231
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales										
Parts de série I	42 687 801	462 819	–	2 593 554	40 557 066	49 310 400	120 311	–	5 818 886	43 611 825
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales										
Parts de série I	109 521 278	419 808	2 723 603	4 028 516	108 636 173	162 943 605	418 984	3 171 872	14 219 741	152 314 720
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance										
Parts de série I	31 088 124	45 107	–	12 573 055	18 560 176	36 388 625	190 226	–	2 025 411	34 553 440
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre										
Parts de série I	53 778 976	796 419	963 964	786 512	54 752 847	55 821 336	763 663	841 159	19 251 514	38 174 644
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US										
Parts de série I	31 408 189	979 180	370 014	84 573	32 672 810	35 243 300	470 921	552 800	4 243 443	32 023 578
Parts de série K	102 066	37 328	2 950	16 149	126 195	88 898	15 266	1 918	18 760	87 322
Parts de série M	1 668 800	368 455	43 679	136 873	1 944 061	1 480 109	547 028	33 492	390 467	1 670 162
Portefeuille équilibré Apogée										
Parts de série A	964 716	6 930	–	83 561	888 085	1 084 154	8 097	–	88 005	1 004 246
Parts de série F	91 457	–	–	232	91 225	138 861	–	–	42 843	96 018
Fonds Scotia canadien équilibré										
Parts de série A	78 913 992	3 255 676	248 295	4 865 408	77 552 555	81 340 781	3 147 595	390 827	4 410 026	80 469 177
Parts de série F	1 226 268	128 262	5 853	167 775	1 192 608	1 115 156	135 144	10 274	93 437	1 167 137
Fonds Scotia d'obligations canadiennes										
Parts de série A	5 365 252	877 097	59 603	782 607	5 519 345	5 967 842	382 243	62 935	765 828	5 647 192
Parts de série F	112 183	3 783	1 247	30 669	86 544	83 544	17 487	1 229	4 900	97 360
Parts de série I	1 234 930	142 796	23 196	60 008	1 340 914	992 808	142 383	18 609	71 471	1 082 329
Parts de série M	127	2	–	–	129	123	2	–	–	125
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien										
Parts de série A	21 235 539	2 760 299	264 294	2 573 177	21 686 955	21 949 681	1 523 393	246 339	1 987 324	21 732 089
Parts de série F	498 034	80 654	7 352	48 160	537 880	531 826	29 662	6 709	45 852	522 345
Catégorie Scotia de dividendes canadiens										
Parts de série A	16 511 743	2 460 983	–	1 960 290	17 012 436	15 866 194	1 761 843	–	1 505 879	16 122 158
Parts de série F	1 066 370	242 492	–	167 049	1 141 813	582 514	276 567	–	132 766	726 315
Fonds Scotia de dividendes canadiens										
Parts de série A	87 066 261	7 918 059	651 857	6 597 443	89 038 734	85 262 393	6 982 600	730 390	5 548 070	87 427 313
Parts de série F	5 590 925	635 480	58 150	598 210	5 686 345	5 296 620	613 623	62 708	447 736	5 525 215
Parts de série I	31 676 944	325 739	503 908	1 945 825	30 560 766	33 651 121	436 730	595 071	1 098 473	33 584 449
Parts de série K	30 987 138	4 478 824	490 904	3 914 991	32 041 875	28 040 943	5 481 729	502 051	3 787 889	30 236 834
Parts de série M	29 167 891	3 245 369	423 055	3 379 604	29 456 711	28 941 815	3 146 318	450 742	3 807 655	28 731 220
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes										
Parts de série A	396 906	98 830	642	47 478	448 900	368 640	75 055	–	44 583	399 112
Parts de série F	5 213	–	6	–	5 219	5 386	104	–	–	5 490
Fonds Scotia d'actions canadiennes										
Parts de série A	7 322 714	615 935	–	473 564	7 465 085	7 547 497	352 820	–	484 741	7 415 576
Parts de série F	567 697	42 082	–	41 005	568 774	538 045	53 716	–	42 838	548 923
Parts de série I	2 483 913	30 651	–	137 330	2 377 234	24 266	2 681	–	1 466	25 481
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes										
Parts de série A	10 421 441	1 383 363	–	768 088	11 036 716	10 202 038	639 494	12	661 315	10 180 229
Parts de série F	763 172	94 691	–	80 908	776 955	757 382	75 642	–	61 273	771 751
Fonds Scotia de croissance canadienne										
Parts de série A	2 479 328	313 110	–	148 129	2 644 309	2 468 077	59 450	–	121 501	2 406 026
Parts de série F	160 947	18 696	–	14 279	165 364	155 849	8 471	–	7 204	157 116
Parts de série I	6 551 486	7 804	–	753 038	5 806 252	7 236 719	19 214	–	482 879	6 773 054
Fonds Scotia de revenu canadien										
Parts de série A	32 271 911	1 186 875	380 653	3 396 721	30 442 718	35 922 185	1 502 835	418 748	3 360 880	34 482 888
Parts de série F	1 026 986	62 930	13 581	75 515	1 027 982	845 548	250 203	11 669	86 938	1 020 482
Parts de série I	456 108 794	5 604 959	5 100 805	7 497 352	459 317 206	453 936 369	8 004 331	6 053 750	16 321 432	451 673 018
Parts de série K	65 548 715	8 979 162	874 259	32 814 010	42 588 126	43 513 525	16 179 822	895 912	4 983 491	55 605 768
Parts de série M	127 397 509	15 008 901	2 100 620	19 594 712	124 912 318	122 409 044	22 473 952	1 942 490	24 943 805	121 881 681
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation										
Parts de série A	852 498	28 243	–	61 508	819 233	912 916	35 877	–	62 240	886 553
Parts de série F	103 102	5 204	–	22 875	85 431	112 237	8 215	–	11 314	109 138
Parts de série K	100	–	–	–	100	100	–	–	–	100

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia										
Parts de série A	2 350 432	1 342 592	48 282	446 197	3 295 109	1 565 902	653 345	53 184	241 057	2 031 374
Parts de série F	6 861	3 472	97	4 348	6 082	1 919	10 546	96	3 270	9 291
Fonds Scotia équilibré diversifié										
Parts de série A	58 459 361	6 036 694	296 606	4 132 699	60 659 962	57 922 280	3 328 007	263 565	3 598 014	57 915 838
Parts de série F	973 760	100 729	7 407	131 839	950 057	942 990	93 878	7 126	116 590	927 404
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié										
Parts de série A	301 863 397	15 400 165	4 396 154	27 916 434	293 743 282	316 975 045	17 586 593	4 695 288	26 196 777	313 060 149
Parts de série F	3 968 330	707 087	60 054	582 243	4 153 228	3 712 028	637 572	55 979	578 694	3 826 885
Parts de série M	321 717	69 574	5 947	43 595	353 643	307 053	25 599	5 560	48 761	289 451
Fonds Scotia équilibré de dividendes										
Parts de série A	22 498 767	2 186 103	137 661	2 231 778	22 590 753	19 881 184	2 938 727	114 198	1 353 365	21 580 744
Parts de série F	382 253	105 268	3 566	45 683	445 404	454 516	19 161	3 284	92 334	384 627
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia										
Parts de série A	127 207 049	11 678 442	–	12 404 799	126 480 692	45 462 513	2 480 691	–	4 367 364	43 575 840
Parts de série F	251 055	289 842	–	79 764	461 133	82 962	21 715	–	34 843	69 834
Parts de série FT	68	2	–	–	70	–	–	–	–	–
Parts de série T	4 853 738	161 448	21 335	663 333	4 373 188	–	–	–	–	–
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia										
Parts de série A	137 580 144	10 641 001	–	11 854 366	136 366 779	73 904 647	3 594 102	–	5 620 135	71 878 614
Parts de série F	479 571	309 470	–	168 148	620 893	157 246	155 739	–	55 838	257 147
Parts de série FT	69	5 015	21	–	5 105	–	–	–	–	–
Parts de série T	2 116 015	470 271	13 955	250 060	2 350 181	–	–	–	–	–
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia										
Parts de série A	100 584 492	8 222 411	477 848	11 859 103	97 425 648	32 308 902	1 798 203	–	3 363 170	30 743 935
Parts de série F	197 021	240 035	3 838	57 085	383 809	25 599	8 484	–	5 703	28 380
Parts de série FT	3 465	20 009	50	20 077	3 447	–	–	–	–	–
Parts de série T	5 018 913	222 526	24 936	725 870	4 540 505	–	–	–	–	–
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia										
Parts de série A	47 666 015	4 094 886	–	3 980 256	47 780 645	32 298 996	2 704 921	–	2 419 827	32 584 090
Parts de série F	179 002	86 195	–	48 739	216 458	136 667	9 127	–	15 783	130 011
Parts de série FT	3 968	–	93	70	3 991	–	–	–	–	–
Parts de série T	178 241	9 951	1 647	25 744	164 095	–	–	–	–	–
Fonds Scotia d'actions européennes										
Parts de série A	763 249	20 092	–	66 306	717 035	818 257	25 735	–	35 608	808 384
Parts de série F	82 877	5 077	–	12 469	75 485	89 749	2 679	–	6 845	85 583
Fonds Scotia équilibré mondial										
Parts de série A	6 352 633	392 294	62 103	506 503	6 300 527	6 654 105	304 450	44 021	497 259	6 505 317
Parts de série F	159 996	25 541	2 301	21 029	166 809	171 833	3 404	1 868	13 411	163 694
Fonds Scotia d'obligations mondiales										
Parts de série A	922 264	72 810	–	102 413	892 661	972 707	23 207	–	85 455	910 459
Parts de série F	44 236	4 780	–	6 821	42 195	49 186	1 480	–	1 295	49 371
Catégorie Scotia de dividendes mondiaux										
Parts de série A	1 047 022	125 602	15 346	124 263	1 063 707	1 105 959	74 186	14 494	116 555	1 078 084
Parts de série F	104 807	8 622	1 420	10 838	104 011	73 003	12 467	967	4 464	81 973
Fonds Scotia de dividendes mondiaux										
Parts de série A	13 595 013	1 088 246	–	1 063 055	13 620 204	13 983 628	706 011	–	798 182	13 891 457
Parts de série F	696 153	94 288	–	76 758	713 683	687 918	50 696	–	49 271	689 343
Parts de série I	116 937 275	1 546 288	–	7 697 150	110 786 413	124 970 201	340 177	–	5 794 374	119 516 004
Fonds Scotia d'actions mondiales										
Parts de série A	1 707 252	134 398	–	166 183	1 675 467	1 793 178	96 424	–	151 622	1 737 980
Parts de série F	66 229	12 328	–	4 925	73 632	75 982	6 453	–	7 036	75 399
Parts de série I	78 180 273	1 539 133	–	1 076 837	78 642 569	80 821 469	49 588	–	2 247 065	78 623 992
Fonds Scotia de croissance mondiale										
Parts de série A	4 049 437	205 758	21 283	435 184	3 841 294	4 344 136	210 824	–	316 802	4 238 158
Parts de série F	137 623	10 689	698	19 264	129 746	146 170	14 304	–	19 943	140 531
Parts de série I	11 963 145	15 564	63 994	3 082 526	8 960 177	15 437 227	63 449	–	998 400	14 502 276
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation										
Parts de série A	427 397	39 483	–	35 854	431 026	453 777	27 603	–	44 601	436 779
Parts de série F	57 666	15 479	–	6 462	66 683	44 112	15 832	–	8 578	51 366
Parts de série I	17 782 638	196 288	–	235 005	17 743 921	19 029 474	14 852	–	1 427 584	17 616 742
Fonds Scotia revenu avantage										
Parts de série A	15 258 126	1 324 459	270 130	1 626 196	15 226 519	15 876 773	593 343	276 464	1 377 343	15 369 237
Parts de série F	289 447	22 602	5 813	34 414	283 448	299 879	27 611	5 833	61 232	272 091
Parts de série K	144	4	–	–	148	138	3	–	–	141
Parts de série M	578 936	1 220	–	136 095	444 061	670 269	34 409	–	51 061	653 617

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia										
Parts de série A	147 987 105	4 597 973	19	13 781 767	138 803 330	164 556 391	3 150 000	–	13 166 996	154 539 395
Parts de série F	1 471 233	633 779	–	442 525	1 662 487	1 045 079	307 517	–	157 681	1 194 915
Parts de série FT	183 353	54 261	2 253	22 248	217 619	149 158	43 068	2 375	5 181	189 420
Parts de série T	16 586 166	1 433 120	142 642	1 918 340	16 243 588	17 694 722	750 099	166 843	1 539 350	17 072 314
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée INNOVA Scotia										
Parts de série A	37 729 834	2 392 578	448 145	4 885 461	35 685 096	43 880 957	1 325 872	820 664	5 329 822	40 697 671
Parts de série F	591 321	127 721	7 132	129 641	596 533	449 340	125 312	8 516	84 085	499 083
Parts de série FT	150 528	43 264	3 084	7 037	189 839	121 567	30 476	2 376	2 535	151 884
Parts de série T	14 968 296	1 323 218	121 038	1 850 898	14 561 654	16 555 868	1 083 310	191 555	1 990 443	15 840 290
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia										
Parts de série A	99 233 071	2 922 508	–	10 645 494	91 510 085	115 179 356	2 369 412	111	11 223 875	106 325 004
Parts de série F	819 808	457 691	–	270 526	1 006 973	594 904	174 842	–	133 800	635 946
Parts de série FT	63 698	14 507	305	5 432	73 078	28 215	51 920	746	8 931	71 950
Parts de série T	15 125 098	487 894	98 841	1 767 336	13 944 497	17 568 566	598 444	130 365	1 686 811	16 610 564
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia										
Parts de série A	51 191 566	1 752 846	543 580	5 779 341	47 708 651	61 767 972	1 262 792	567 322	6 938 183	56 659 903
Parts de série F	316 413	135 530	3 112	72 357	382 698	178 611	183 523	1 330	89 485	273 979
Parts de série FT	76 861	–	253	4 646	72 468	29 005	74 428	1 247	14 038	90 642
Parts de série T	11 794 596	909 262	103 363	1 273 558	11 533 663	13 393 056	628 043	115 197	1 778 394	12 357 902
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia										
Parts de série A	98 095 335	2 622 907	36	8 554 069	92 164 209	106 762 310	2 085 398	129	8 071 748	100 776 089
Parts de série F	1 431 166	336 590	–	466 909	1 300 847	1 060 814	211 911	–	199 397	1 073 328
Parts de série FT	73	15 534	–	–	15 607	18 045	–	71	4 130	13 986
Parts de série T	955 888	138 480	6 848	188 616	912 600	1 015 420	190 140	10 886	189 792	1 026 654
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia										
Parts de série A	14 619 654	754 218	228 613	1 707 514	13 894 971	17 104 910	653 877	302 280	2 521 675	15 539 392
Parts de série F	364 025	92 804	3 965	18 860	441 934	119 392	322 469	1 347	78 145	365 063
Parts de série FT	14 505	–	536	–	15 041	13 552	–	543	–	14 095
Parts de série T	3 477 550	468 488	48 157	258 362	3 735 833	4 121 224	135 624	63 394	607 753	3 712 489
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia										
Parts de série A	64 566 758	2 056 335	177 517	6 739 616	60 060 994	76 671 400	1 768 521	205 880	7 829 887	70 815 914
Parts de série F	231 217	71 414	2 176	66 821	237 986	338 966	322 994	2 925	303 211	361 674
Parts de série FT	14 366	–	95	8 265	6 196	12 042	–	191	–	12 233
Parts de série T	8 662 111	416 623	61 507	1 118 140	8 022 101	10 223 100	299 251	78 332	1 151 024	9 449 659
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia										
Parts de série A	5 029 409	–	–	476 179	4 553 230	6 129 421	–	16	499 337	5 630 100
Parts de série F	58 941	–	–	24 033	34 908	58 761	–	–	–	58 761
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia										
Parts de série A	29 792 616	726 771	103	2 643 954	27 875 536	32 075 807	649 677	–	2 360 810	30 364 674
Parts de série F	831 098	114 674	–	131 141	814 631	806 910	43 715	–	138 939	711 686
Parts de série FT	5 039	–	120	–	5 159	4 790	–	123	–	4 913
Parts de série T	199 202	25 529	2 420	48 646	178 505	198 482	10 884	3 509	4 158	208 717
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia										
Parts de série A	2 873 065	187 461	43 744	357 600	2 746 670	3 182 311	139 729	59 301	370 972	3 010 369
Parts de série F	231 544	14 978	3 295	35 044	214 773	232 337	–	4 131	8 708	227 760
Parts de série FT	8 302	–	297	–	8 599	70	3	–	–	73
Parts de série T	638 997	67 419	10 943	189 200	528 159	813 319	5 321	17 839	189 301	647 178
Catégorie Scotia mixte actions internationales										
Parts de série A	66 652	5 129	456	4 954	67 283	75 041	8 833	–	19 623	64 251
Parts de série F	13 403	–	93	349	13 147	2 357	10 373	–	–	12 730
Fonds Scotia d'actions internationales										
Parts de série A	2 793 015	111 923	–	233 008	2 671 930	2 907 585	106 172	–	185 946	2 827 811
Parts de série F	378 688	15 857	–	29 814	364 731	381 900	12 757	–	16 969	377 688
Parts de série I	16 596	1 021	–	717	16 900	16 775	2 653	–	3 274	16 154
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales										
Parts de série A	3 675 555	480 583	33	401 433	3 754 738	3 447 319	281 164	–	244 023	3 484 460
Parts de série F	214 362	26 508	–	25 891	214 979	210 761	17 081	–	15 062	212 780
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone										
Parts de série A	435 904	26 050	4 938	46 557	420 335	397 932	62 073	3 880	67 411	396 474
Parts de série F	3 931	1 624	81	30	5 606	2 942	1 219	50	300	3 911
Parts de série I	896 589	146 229	18 132	26 820	1 034 130	752 973	116 211	13 404	18 256	864 332
Parts de série K	771 583	126 753	13 206	147 880	763 662	502 069	118 588	8 473	60 732	568 398
Parts de série M	2 276 252	428 416	44 599	170 937	2 578 330	1 108 580	883 466	24 011	142 522	1 873 535
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone										
Parts de série A	1 546 206	322 277	–	162 579	1 705 904	1 439 829	223 551	–	148 244	1 515 136
Parts de série F	42 254	1 344	–	4 150	39 448	43 419	310	–	1 322	42 407

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone										
Parts de série A	1 651 981	252 032	–	190 992	1 713 021	1 599 385	157 082	–	191 417	1 565 050
Parts de série F	17 436	18 177	–	3 819	31 794	15 884	7 386	–	7 605	15 665
Parts de série I	685 013	92 824	–	57 407	720 430	701 440	47 196	–	64 805	683 831
Parts de série K	423 662	164 502	–	95 086	493 078	377 341	20 687	–	42 450	355 578
Parts de série M	2 505 455	383 687	–	207 329	2 681 813	1 618 016	844 939	–	362 481	2 100 474
Fonds Scotia du marché monétaire										
Parts de série A	10 636 978	2 007 686	227 676	2 433 042	10 439 298	13 051 293	1 817 574	231 515	3 896 598	11 203 784
Parts de série Apogée	20 802	14 403	526	16 369	19 362	11 987	6 028	251	8 023	10 243
Parts de série F	4 971 381	1 692 219	108 326	1 319 017	5 452 909	4 515 987	1 684 705	91 355	1 518 730	4 773 317
Parts de série K	2 828 305	85 972	32 112	1 860 238	1 086 151	2 400 184	72 784	26 291	1 462 845	1 036 414
Parts de série M	107 322 124	118 305 076	2 200 850	121 670 054	106 157 996	71 027 674	106 938 550	1 946 019	84 137 155	95 775 088
Fonds Scotia hypothécaire de revenu										
Parts de série A	15 115 275	1 390 378	263 619	2 845 260	13 924 012	22 033 396	1 028 657	202 890	6 157 538	17 107 405
Parts de série F	2 040 538	418 427	39 150	519 551	1 978 564	7 908 640	259 059	49 927	5 436 504	2 781 122
Parts de série I	37 589 688	3 018 131	1 025 510	7 916 099	33 717 230	63 133 580	418 691	1 075 347	10 323 948	54 303 670
Parts de série K	3 311 428	14 815 165	373 188	1 111 676	17 388 105	2 886 369	545 796	55 587	268 646	3 219 106
Parts de série M	68 447 202	8 190 493	–	8 739 147	67 898 548	41 728 946	40 334 551	–	10 253 567	71 809 930
Fonds Scotia indiciel Nasdaq										
Parts de série A	107 340 763	20 753 845	–	10 763 842	117 330 766	103 899 689	10 650 244	–	8 648 790	105 901 143
Parts de série F	5 950 657	1 565 847	–	819 216	6 697 288	5 441 127	653 719	–	751 728	5 343 118
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia										
Parts de série A	137 775 103	3 466 192	–	10 412 081	130 829 214	149 497 563	3 238 460	–	9 715 827	143 020 196
Parts de série F	989 289	260 495	–	186 799	1 062 985	1 013 643	107 592	28	124 246	997 017
Parts de série FT	10 405	2 294	12	2 352	10 359	70	10 409	–	27	10 452
Parts de série T	674 268	81 075	7 230	106 959	655 614	838 240	25 632	8 921	183 225	689 568
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia										
Parts de série A	5 667 555	574 840	11 023	920 751	5 332 667	6 476 580	477 132	6 823	786 499	6 174 036
Parts de série F	60 298	6 972	42	51 402	15 910	19 463	1	–	19 363	101
Parts de série FT	74	13 905	–	–	13 979	70	2	–	–	72
Parts de série T	1 270 533	275 794	8 450	156 994	1 397 783	1 487 805	128 272	10 403	194 037	1 432 443
Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia										
Parts de série A	65 534 603	1 792 866	–	6 165 581	61 161 888	76 772 379	1 673 116	24	7 351 861	71 093 658
Parts de série F	444 728	35 152	–	59 250	420 630	465 626	86 625	–	82 642	469 609
Parts de série FT	8 745	–	186	–	8 931	8 375	–	181	–	8 556
Parts de série T	316 725	54 071	3 329	33 598	340 527	523 048	24 999	4 585	102 894	449 738
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia										
Parts de série A	5 875 008	383 728	–	1 177 545	5 081 191	7 295 718	200 292	8	813 359	6 682 659
Parts de série F	38 925	10 281	–	34 705	14 501	1 976	39 798	–	960	40 814
Parts de série FT	72	2	–	–	74	69	2	–	–	71
Parts de série T	895 318	58 629	7 160	200 186	760 921	1 053 695	56 515	9 549	194 643	925 116
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia										
Parts de série A	123 794 202	3 152 808	–	9 140 093	117 806 917	133 203 978	2 802 444	22	8 190 201	127 816 243
Parts de série F	1 407 038	196 301	–	252 929	1 350 410	1 418 892	187 348	–	196 686	1 409 554
Parts de série FT	73	2	–	–	75	70	2	–	–	72
Parts de série T	264 919	33 303	2 621	53 907	246 936	317 564	20 280	3 472	28 846	312 470
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia										
Parts de série A	3 026 804	360 859	–	385 677	3 001 986	3 301 043	258 244	–	434 684	3 124 603
Parts de série F	16 378	1 279	–	10 413	7 244	101	2 562	–	–	2 663
Parts de série FT	8 067	–	203	–	8 270	39 301	–	201	31 651	7 851
Parts de série T	740 819	19 055	5 322	87 947	677 249	869 674	38 445	7 224	102 357	812 986
Portefeuille de revenu Partenaires Scotia										
Parts de série A	48 421 264	1 427 809	317 272	4 848 033	45 318 312	55 396 688	1 520 858	364 390	5 149 588	52 132 348
Parts de série F	159 737	27 118	1 776	48 517	140 114	197 472	52 504	2 659	51 654	200 981
Parts de série FT	1 356	2	–	1 286	72	1 354	1	–	–	1 355
Parts de série T	605 971	132 594	5 108	151 708	591 965	633 477	36 922	5 789	46 831	629 357
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia										
Parts de série A	29 990 452	798 427	–	2 364 563	28 424 316	32 579 156	812 949	–	2 057 991	31 334 114
Parts de série F	447 031	82 962	–	65 791	464 202	472 293	40 109	–	57 985	454 417
Parts de série FT	73	2 672	34	–	2 779	70	1	–	–	71
Parts de série T	75 298	8 929	1 450	1 114	84 563	87 170	4 964	1 626	13 433	80 327
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia										
Parts de série A	965 499	48 486	3 037	193 845	823 177	1 171 802	75 940	–	213 968	1 033 774
Parts de série F	8 030	–	26	5 281	2 775	7 980	–	–	–	7 980
Parts de série FT	74	1	–	–	75	70	2	–	–	72
Parts de série T	114 677	3 575	1 456	14 421	105 287	126 035	2 377	1 790	8 447	121 755
Fonds Scotia des ressources										
Parts de série A	2 440 224	110 514	48	218 406	2 332 380	2 745 606	135 362	500	335 758	2 545 710
Parts de série F	308 294	20 939	–	30 130	299 103	318 300	16 909	–	17 266	317 943

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia										
Parts de série A	190 274 378	18 126 519	–	17 231 487	191 169 410	190 810 436	14 984 163	–	14 986 345	190 808 254
Parts de série F	972 526	229 953	–	202 857	999 622	797 763	315 125	–	190 710	922 178
Parts de série FT	73	1 813	21	1 304	603	2 059	–	55	–	2 114
Parts de série T	3 022 579	811 935	26 949	541 756	3 319 707	2 811 834	368 533	28 453	433 251	2 775 569
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia										
Parts de série A	113 136 318	8 130 472	–	12 796 816	108 469 974	122 787 729	7 557 731	–	12 009 644	118 335 816
Parts de série F	499 847	133 946	–	118 936	514 857	499 076	62 181	–	73 105	488 152
Parts de série FT	72	8 573	–	–	8 645	69	2	–	–	71
Parts de série T	1 614 816	336 461	12 766	295 914	1 668 129	1 700 286	271 368	14 571	298 606	1 687 619
Portefeuille de croissance Sélection Scotia										
Parts de série A	131 431 598	15 556 287	–	10 734 594	136 253 291	126 729 745	11 351 364	5	9 123 433	128 957 681
Parts de série F	844 016	182 436	–	182 987	843 465	822 877	120 247	–	150 243	792 881
Parts de série FT	990	15 658	–	–	16 648	8 942	440	89	5 019	4 452
Parts de série T	1 389 144	465 050	15 255	232 975	1 636 474	1 199 698	169 693	15 931	175 609	1 209 713
Portefeuille de revenu Sélection Scotia										
Parts de série A	63 307 711	6 518 988	348 602	8 011 220	62 164 081	66 779 448	6 201 441	454 847	7 567 753	65 867 983
Parts de série F	150 477	14 149	1 107	42 770	122 963	60 120	87 765	1 598	8 719	140 764
Parts de série FT	71	1	–	–	72	68	2	–	–	70
Parts de série T	802 720	75 951	7 962	62 931	823 702	863 502	76 349	9 043	108 981	839 913
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia										
Parts de série A	38 555 168	4 812 616	–	3 238 265	40 129 519	36 768 187	3 678 136	–	2 690 116	37 756 207
Parts de série F	369 333	89 307	–	70 519	388 121	392 958	55 475	–	92 036	356 397
Parts de série FT	2 209	82	–	65	2 226	2 205	2	–	–	2 207
Parts de série T	225 581	40 196	2 675	57 801	210 651	230 658	31 466	3 389	51 930	213 583
Fonds Scotia équilibré en \$ US										
Parts de série A	9 582 871	943 096	34 227	1 271 155	9 289 039	10 515 614	881 433	16 203	976 231	10 437 019
Parts de série F	473 960	45 519	1 496	202 010	318 965	241 992	119 050	1 255	14 359	347 938
Fonds Scotia d'obligations en \$ US										
Parts de série A	2 695 028	125 647	28 399	286 311	2 562 763	3 106 955	176 647	35 481	273 018	3 046 065
Parts de série F	175 504	8 977	1 508	15 901	170 088	151 637	10 657	2 101	822	163 573
Parts de série K	102	1	–	–	103	–	–	–	–	–
Parts de série M	102	1	–	–	103	–	–	–	–	–
Fonds Scotia du marché monétaire										
Parts de série A	1 101 518	214 787	22 239	389 794	948 750	1 307 356	188 029	21 535	383 131	1 133 789
Parts de série F	468 525	256 565	9 642	323 048	411 684	327 998	259 909	7 185	158 312	436 780
Parts de série M	14 054 286	8 832 396	292 734	11 815 808	11 363 608	7 322 479	8 931 552	163 953	5 469 335	10 948 649
Fonds Scotia de dividendes américains										
Parts de série A	14 297 671	2 976 259	–	1 206 988	16 066 942	13 641 947	1 359 820	–	1 171 390	13 830 377
Parts de série F	909 545	161 216	–	133 115	937 646	764 409	250 114	–	149 230	865 293
Catégorie Scotia mixte actions américaines										
Parts de série A	844 504	146 062	2 292	172 244	820 614	895 719	57 512	18 755	109 428	862 558
Parts de série F	193 339	50 154	491	60 764	183 220	149 611	35 329	3 087	4 552	183 475
Fonds Scotia d'actions américaines										
Parts de série A	9 018 311	2 937 487	–	921 624	11 034 174	8 594 155	827 029	–	737 108	8 684 076
Parts de série F	487 580	225 968	–	88 956	624 592	420 915	80 857	–	62 561	439 211
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines										
Parts de série A	26 243 149	6 793 127	–	2 243 304	30 792 972	23 866 252	2 675 581	–	1 929 225	24 612 608
Parts de série F	932 218	215 543	–	143 868	1 003 893	942 211	122 440	–	134 895	929 756
Fonds Scotia de potentiel américain										
Parts de série A	1 443 425	75 854	–	88 211	1 431 068	1 518 970	53 315	–	117 116	1 455 169
Parts de série F	94 979	5 744	–	7 423	93 300	98 546	7 394	–	2 867	103 073
Parts de série I	13 011 878	51 106	22 351	3 853 619	9 231 716	19 052 180	37 991	–	1 425 505	17 664 666
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+										
Parts de série Apogée	5 120 121	409 244	115 255	666 359	4 978 261	5 440 627	741 058	119 497	795 427	5 505 755
Parts de série F	85 876	186	143	66 685	19 520	83 879	2 339	1 256	1 982	85 492
Parts de série I	172 753	61 873	5 166	10 887	228 905	132 187	28 012	3 382	8 171	155 410
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes										
Parts de série I	–	18 634 630	257 092	359 031	18 532 691	–	–	–	–	–
Parts de série K	–	101	–	–	101	–	–	–	–	–
Parts de série M	–	14 800	204	–	15 004	–	–	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base										
Parts de série Apogée	28 163 094	3 017 426	532 232	3 939 232	27 773 520	29 917 566	3 608 054	525 775	3 925 881	30 125 514
Parts de série F	108 226	20 251	1 587	7 453	122 611	91 713	19 825	1 216	11 492	101 262
Parts de série I	384 920	1 207	7 370	21 361	372 136	423 440	5 522	7 206	38 116	398 052

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes										
Parts de série I	173 303 385	2 821 713	3 250 224	4 479 420	174 895 902	173 684 855	1 658 493	2 960 951	5 293 056	173 011 243
Parts de série K	71 566 208	16 949 982	1 595 696	7 536 072	82 575 814	63 354 196	16 377 295	1 366 544	7 182 726	73 915 309
Parts de série M	174 662 375	24 889 190	3 310 668	37 459 439	165 402 794	244 426 756	38 664 083	4 007 073	71 582 263	215 515 649
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes										
Parts de série K	916 213	108 609	—	128 264	896 558	859 026	251 883	—	126 102	984 807
Parts de série M	16 967 849	2 074 531	—	2 349 954	16 692 426	18 518 567	1 408 095	—	4 178 337	15 748 325
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance										
Parts de série Apogée	6 407 384	278 976	—	950 963	5 735 397	6 224 528	1 367 622	—	831 788	6 760 362
Parts de série F	105 053	1 152	—	15 231	90 974	104 928	6 295	—	4 313	106 910
Parts de série I	46 167	—	—	5 815	40 352	40 523	12 339	—	4 983	47 879
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation										
Parts de série Apogée	989 147	24 098	18 794	184 415	847 624	1 185 719	23 881	—	181 399	1 028 201
Parts de série F	32 013	63	445	5 292	27 229	33 030	206	—	1 494	31 742
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes										
Parts de série I	—	—	—	—	—	265 845	—	5 159	—	271 004
Parts de série K	852 010	86 082	29 579	967 577	94	755 279	119 331	27 343	92 562	809 391
Parts de série M	15 913 827	819 123	471 308	17 202 993	1 265	18 542 047	2 374 753	574 240	4 046 159	17 444 881
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation										
Parts de série Apogée	989 169	24 428	—	124 047	889 550	1 148 045	61 339	—	216 934	992 450
Parts de série F	243 529	41 646	—	40 992	244 183	215 390	18 636	—	6 188	227 838
Parts de série I	4 477	—	—	452	4 025	7 798	—	—	3 533	4 265
Parts de série M	3 181 021	251 600	—	503 712	2 928 909	4 124 278	274 569	—	1 476 784	2 922 063
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur										
Parts de série Apogée	4 539 661	150 939	—	532 775	4 157 825	4 465 561	773 194	—	572 346	4 666 409
Parts de série F	59 555	968	—	10 161	50 362	60 653	4 045	—	6 033	58 665
Parts de série I	35 474	—	—	3 369	32 105	28 031	10 262	—	2 202	36 091
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance										
Parts de série KM	202 251	93 391	5 737	8 206	293 173	100	160 300	2 444	15 621	147 223
Parts de série M	85 733 939	29 916 132	2 227 326	8 615 560	109 261 837	547 278	90 654 585	2 154 184	5 073 701	88 282 346
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents										
Parts de série Apogée	7 965 799	806 316	—	1 461 434	7 310 681	6 139 525	3 306 800	—	1 145 335	8 300 990
Parts de série F	22 025	745	—	11 478	11 292	18 684	4 482	—	847	22 319
Parts de série I	72 273	3 204	—	9 210	66 267	40 979	38 222	—	6 304	72 897
Parts de série M	19 436	—	—	—	19 436	19 843	—	—	674	19 169
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable										
Parts de série I	643 813	269 381	22 533	23 970	911 757	409 080	116 549	41 870	14 714	552 785
Parts de série K	17 874 820	2 706 054	528 715	1 579 510	19 530 079	21 946 908	2 963 808	1 511 878	9 303 426	17 119 168
Parts de série M	11 884 212	1 189 519	1 413	2 085 469	10 989 675	83 574 866	7 235 416	—	77 229 653	13 580 629
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales										
Parts de série I	—	40 963 327	—	255 696	40 707 631	—	—	—	—	—
Parts de série K	—	100	—	—	100	—	—	—	—	—
Parts de série M	—	14 800	—	—	14 800	—	—	—	—	—
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales										
Parts de série Apogée	662 064	16 632	—	67 830	610 866	928 326	20 068	—	232 652	715 742
Parts de série F	221 573	5 675	—	17 572	209 676	252 815	3 177	—	15 256	240 736
Parts de série M	13 124 104	1 256 929	—	1 390 125	12 990 908	13 763 134	804 219	—	1 343 355	13 223 998
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé										
Parts de série Apogée	12 471 230	1 020 229	345 127	2 214 877	11 621 709	14 590 788	1 220 657	413 368	2 574 053	13 650 760
Parts de série F	92 841	697	297	72 061	21 774	93 631	1 801	2 199	1 489	96 142
Parts de série I	100 893	—	2 959	8 795	95 057	123 736	—	3 408	23 018	104 126
Parts de série M	54 507 808	16 503 921	1 677 364	5 419 872	67 269 221	53 176 029	10 059 408	1 574 397	7 974 292	56 835 542
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures										
Parts de série Apogée	5 325 957	231 311	—	535 529	5 021 739	6 288 968	234 363	—	1 286 597	5 236 734
Parts de série F	15 799	3 756	—	4 736	14 819	16 481	217	—	1 033	15 665
Parts de série I	23 804	—	—	2 419	21 385	33 175	—	—	10 309	22 866
Parts de série M	38 935 796	5 487 188	—	4 371 156	40 051 828	37 670 809	2 974 557	—	2 898 596	37 746 770
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux										
Parts de série Apogée	3 130 308	162 408	—	369 492	2 923 224	3 324 317	448 697	—	555 297	3 217 717
Parts de série F	68 409	3	—	5 027	63 385	70 637	318	—	3 609	67 346
Parts de série I	14 377	—	—	429	13 948	20 812	—	—	6 214	14 598
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé										
Parts de série I	71 489 804	558 317	2 396 864	2 624 552	71 820 433	58 513 928	75 665	1 887 700	2 941 944	57 535 349
Parts de série K	10 922 579	5 093 962	419 631	838 956	15 597 216	8 871 407	1 930 178	308 108	918 602	10 191 091

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur										
Parts de série Apogée	3 191 988	33 694	86 918	399 433	2 913 167	3 670 405	48 604	107 329	420 118	3 406 220
Parts de série F	1 155 294	1 482 219	4 955	385 245	2 257 223	1 623 478	199 853	5 514	196 009	1 632 836
Parts de série K	138	4	–	–	142	130	4	–	–	134
Parts de série M	–	–	–	–	–	5 114	4 467	157	4 676	5 062
Fonds Patrimoine Scotia de revenu										
Parts de série Apogée	29 733 045	3 831 939	549 351	3 534 184	30 580 151	33 472 051	3 156 440	552 412	4 191 890	32 989 013
Parts de série F	92 176	568	553	16 859	76 438	113 437	15 218	852	8 876	120 631
Parts de série I	285 664	–	5 151	15 454	275 361	324 342	–	5 060	35 075	294 327
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base										
Parts de série K	15 084 519	2 156 484	–	1 973 485	15 267 518	10 170 138	5 542 151	23	1 486 177	14 226 135
Parts de série M	94 036 157	13 658 286	–	9 827 693	97 866 750	71 222 242	28 208 017	–	7 893 264	91 536 995
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales										
Parts de série Apogée	13 562 785	496 635	–	1 989 059	12 070 361	20 026 422	855 012	–	6 534 402	14 347 032
Parts de série F	90 104	2 579	–	18 709	73 974	98 312	1 252	–	8 671	90 893
Parts de série I	38 616 742	94 895	–	7 592 314	31 119 323	50 045 597	235 827	–	5 870 303	44 411 121
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation										
Parts de série Apogée	562 945	13 380	–	77 189	499 136	858 872	11 964	–	269 786	601 050
Parts de série F	24 482	39	–	1 243	23 278	23 777	1 127	–	389	24 515
Parts de série I	7 129	151	–	775	6 505	10 379	222	–	3 480	7 121
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains										
Parts de série K	115	–	–	–	115	113	–	–	–	113
Parts de série M	6 772 143	1 346 905	–	402 613	7 716 435	5 882 328	1 002 881	–	777 182	6 108 027
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime										
Parts de série I	19 831 746	109 843	312 724	1 275 565	18 978 748	22 736 858	555 642	520 812	3 538 501	20 274 811
Parts de série K	6 035 845	248 092	120 176	1 019 237	5 384 876	5 737 587	364 656	125 403	648 531	5 579 115
Parts de série M	45 178 821	4 554 616	916 665	7 618 602	43 031 500	41 002 249	2 646 669	906 066	2 894 862	41 660 122
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation										
Parts de série I	–	13 814 764	–	403 438	13 411 326	–	–	–	–	–
Parts de série KM	–	100	–	–	100	–	–	–	–	–
Parts de série M	–	14 800	–	–	14 800	–	–	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation										
Parts de série I	–	14 077 104	–	306 462	13 770 642	–	–	–	–	–
Parts de série KM	–	100	–	–	100	–	–	–	–	–
Parts de série M	–	14 800	–	–	14 800	–	–	–	–	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers										
Parts de série I	6 416 990	137 201	134 808	48 634	6 640 365	6 707 959	211 986	92 565	477 346	6 535 164
Parts de série K	4 618 557	194 894	74 358	345 104	4 542 705	5 135 815	309 168	75 206	839 378	4 680 811
Parts de série M	32 385 377	3 307 170	505 523	3 409 863	32 788 207	32 451 229	2 075 464	480 794	2 205 121	32 802 366
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme										
Parts de série I	874 658	393 536	19 613	51 466	1 236 341	598 286	192 960	11 794	23 770	779 270
Parts de série K	14 129 291	440 257	81 595	12 654 716	1 996 427	11 620 077	2 663 862	205 925	1 108 619	13 381 245
Parts de série M	16 953 904	1 961 096	277 895	3 027 184	16 165 711	32 950 753	2 870 454	319 416	16 919 216	19 221 407
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes										
Parts de série I	50 189 584	182 228	806 400	2 237 236	48 940 976	76 180 120	13 581	1 066 019	4 699 337	72 560 383
Parts de série K	42 812 742	5 215 657	582 064	21 598 478	27 011 985	31 075 016	20 773 935	430 390	11 621 881	40 657 460
Parts de série M	140 111 881	14 459 371	1 754 693	64 447 067	91 878 878	129 123 922	55 292 527	1 722 493	37 972 352	148 166 590
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique										
Parts de série Apogée	781 880	32 272	14 228	100 575	727 805	933 087	21 884	15 089	111 188	858 872
Parts de série F	39 216	152	394	2 265	37 497	33 243	9 577	352	1 906	41 266
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total										
Parts de série K	102	31 410 453	312 846	1 127 193	30 596 208	–	100	–	–	100
Parts de série M	73 196 282	49 760 579	1 500 783	8 673 761	115 783 883	27 108 970	29 668 633	729 975	5 294 487	52 213 091
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains										
Parts de série K	13 651 546	3 756 319	111 321	1 087 899	16 431 287	13 907 535	2 117 289	85 415	3 358 913	12 751 326
Parts de série M	40 825 918	8 771 105	323 059	5 185 131	44 734 951	47 907 827	2 779 134	292 969	9 966 541	41 013 389
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation										
Parts de série Apogée	4 295 612	163 047	–	681 447	3 777 212	6 331 781	428 938	–	1 727 696	5 033 023
Parts de série F	457 759	44 651	–	100 787	401 623	689 662	120 821	–	192 401	618 082
Parts de série I	251 968	25 797	–	46 536	231 229	339 930	–	–	62 639	277 291
Parts de série KM	10 709	7 584	–	556	17 737	–	100	–	–	100
Parts de série M	25 041 332	3 547 031	–	2 994 809	25 593 554	28 075 081	4 078 730	–	5 754 880	26 398 931
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation										
Parts de série Apogée	2 399 087	104 446	–	316 081	2 187 452	2 769 275	87 655	–	789 698	2 067 232
Parts de série F	45 283	3	–	4 537	40 749	34 548	4 094	–	1 521	37 121
Parts de série I	15 422	–	–	1 676	13 746	19 549	–	–	6 812	12 737

	Juin 2024				Juin 2023					
	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période	Nombre de parts, à l'ouverture de la période	Parts émises	Parts réinvesties	Parts rachetées	Nombre de parts, à la clôture de la période
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur										
Parts de série Apogée	7 713 338	405 940	–	887 945	7 231 333	8 230 470	940 978	–	1 267 346	7 904 102
Parts de série F	90 739	4 243	–	11 846	83 136	89 456	7 915	–	4 040	93 331
Parts de série I	546 514	69 490	–	78 115	537 889	512 204	23 449	–	16 027	519 626
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde										
Parts de série I	20 633 821	557 502	530 597	1 368 741	20 353 179	15 473 819	365 117	238 537	861 880	15 215 593
Parts de série K	5 925 821	377 155	150 684	447 738	6 005 922	6 310 554	463 483	88 922	676 035	6 186 924
Parts de série M	1 409 122	194 657	38 286	113 293	1 528 772	1 198 446	122 726	18 274	75 586	1 263 860

i) Les parts rachetées comprennent les rachats liés à l'acquittement des frais du Programme Apogée, le cas échéant.

8. Impôt sur le revenu

Fiducies de fonds commun de placement

Chacun des Fonds en fiducie, à l'exception du Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, du Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, du Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, du Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, du Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents et du Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre, répond à la définition de fiducie de fonds commun de placement aux termes de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) (la « Loi de l'impôt »). Le Fonds G.A. 1832 de créances mondiales, le Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales, le Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations, le Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance, le Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents et le Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre sont des fiducies d'investissement à participation unitaire. Les Fonds en fiducie sont assujettis à l'impôt sur leurs revenus nets de placement, dont la tranche imposable des gains en capital nets réalisés qui ne sont pas versés ou à verser aux porteurs de parts. Dans certaines circonstances, un Fonds en fiducie qui ne répond pas à la définition de fiducie de fonds commun de placement peut aussi être assujetti à l'impôt minimum de remplacement en vertu de la Loi de l'impôt. Chaque Fonds en fiducie distribue aux porteurs de ses parts une partie suffisante de son revenu net de placement, y compris ses gains en capital nets réalisés, moins le montant retenu pour permettre à chaque Fonds en fiducie d'utiliser les pertes fiscales dont il dispose éventuellement ou, le cas échéant, tout crédit d'impôt applicable aux rachats au gré du porteur effectués pendant la période, de sorte qu'aucun impôt ne soit payé ou payable par le Fonds, à l'exception de l'impôt minimum de remplacement.

Les revenus nets de placement, y compris les gains en capital nets réalisés imposables, sont imposables entre les mains des porteurs de parts.

À l'heure actuelle, les Fonds en fiducie ne s'attendent pas à être assujettis à l'impôt minimum de remplacement, s'il y a lieu, ni à d'autres impôts; par conséquent, ils ne comptabilisent pas d'impôt canadien sur le revenu dans leurs états financiers.

Lorsqu'un Fonds en fiducie ne répond pas à la définition de fiducie de fonds commun de placement au sens de la Loi de l'impôt et que plus de 50 % de la juste valeur de marché de toutes les participations dans le Fonds est détenue par des « institutions financières », au sens attribué à ce terme aux fins des règles concernant les « biens évalués à la valeur du marché » dans la Loi de l'impôt, le Fonds est considéré comme une « institution financière » aux fins de ces règles. Si tel est le

cas, les gains et les pertes du Fonds en fiducie sur des biens qui sont des « biens évalués à la valeur du marché » aux fins de ces règles seront entièrement compris dans le revenu ou déduits de celui-ci à la valeur du marché sur une base annuelle. Un Fonds en fiducie qui cesse d'être une institution financière aux fins des règles susmentionnées est alors considéré comme ayant une fin d'année d'imposition à ce moment-là et comme ayant cédé certains biens à leur juste valeur de marché et les ayant immédiatement réacquis. Une fin d'année d'imposition réputée entraîne une distribution imprévue du revenu net du Fonds en fiducie, le cas échéant, aux porteurs de parts de sorte que le Fonds en fiducie ne sera pas assujetti à l'impôt sur le revenu sur ces montants en vertu de la partie I de la Loi de l'impôt. Au 30 juin 2024, aucun des Fonds en fiducie n'était une institution financière aux fins de ces règles.

Les Fonds en fiducie, y compris les Fonds en dollars américains, doivent calculer leur revenu net et leurs gains en capital nets réalisés aux fins de la Loi de l'impôt en dollars canadiens. Pour cette raison, chaque Fonds en fiducie, y compris chaque Fonds en dollars américains, pourrait réaliser un revenu ou des gains en capital du fait de la fluctuation de la valeur des devises par rapport au dollar canadien.

Les Fonds en fiducie peuvent distribuer un remboursement de capital. Un remboursement de capital n'est généralement pas imposable pour les porteurs de parts, mais réduit le prix de base rajusté des parts détenues.

Société de placement à capital variable

La Société est une société de placement à capital variable au sens de la Loi de l'impôt. Elle peut être constituée d'un ou de plusieurs Fonds Société. Chaque Fonds Société est une catégorie d'actions de la Société. Par conséquent, la Société représente une seule entité juridique et un contribuable unique. La Société doit donc consolider les revenus, les charges et les gains et pertes en capital de tous ses Fonds Société afin de calculer l'impôt exigible dans sa totalité et de déterminer si elle doit verser des dividendes ordinaires ou des dividendes sur les gains en capital à ses porteurs d'actions.

En vertu de la partie IV de la Loi de l'impôt, la Société est assujettie à un impôt fédéral de 38 1/3 % sur le montant des dividendes imposables reçus de sociétés canadiennes imposables. Cet impôt est remboursable à raison de 38 1/3 % du montant des dividendes imposables versés aux porteurs d'actions de la Société. La Société compte verser un montant suffisant de dividendes imposables pour ne pas payer d'impôt en vertu de la partie IV.

Pour l'exercice, la Société est également assujettie, en vertu de la partie I, à l'impôt sur les autres revenus et à l'impôt sur les gains en capital imposables. L'impôt à payer sur les gains en capital imposables

en vertu de la partie I peut être réduit grâce au remboursement au titre des gains en capital que peut réclamer la Société et qui est calculé selon le montant des rachats par les porteurs d'actions et les dividendes sur les gains en capital qui leur sont distribués. Les échanges d'actions entre les Fonds Société de la Société sont traités comme des cessions d'actions imposables et sont par conséquent inscrits dans les rachats aux fins du remboursement au titre des gains en capital. La Société compte verser un montant suffisant de dividendes sur les gains en capital afin de ne pas être assujettie à l'impôt sur les gains en capital imposable en vertu de la partie I.

En raison du mécanisme de remboursement au titre des gains en capital et des remboursements en vertu de la partie IV, la Société peut recouvrer tout impôt canadien sur le revenu payé à l'égard respectivement des gains en capital imposables et des dividendes imposables reçus de sociétés canadiennes imposables. La Société devrait généralement avoir suffisamment de charges pour contrebalancer les autres revenus de sorte qu'elle ne soit pas assujettie à l'impôt de la partie I sur les autres revenus. Elle ne comptabilise donc aucune charge pour un tel impôt. Si elle doit payer un tel impôt, celui-ci est réparti entre tous les Fonds Société ou entre un ou plusieurs Fonds Société. Par conséquent, un Fonds Société pourrait utiliser ses actifs pour payer sa quote-part de l'impôt de la Société. Cette quote-part est présentée, le cas échéant, dans l'état de la situation financière au poste « Impôt à payer » et dans l'état du résultat global au poste « Impôt ».

Reports prospectifs de pertes

Les pertes en capital peuvent être reportées indéfiniment afin de réduire tout gain en capital net réalisé futur. Les pertes autres qu'en capital aux fins de l'impôt peuvent être reportées pendant au plus vingt ans et déduites de toutes les sources de revenus. Étant donné que les Fonds ne comptabilisent pas d'impôt sur le revenu différé, l'économie d'impôt liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans l'état de la situation financière.

À la clôture de l'année d'imposition 2023, la Société n'avait aucune perte en capital ou autre qu'en capital à reporter en avant.

Le tableau qui suit présente les pertes en capital et les pertes autres qu'en capital pouvant être reportées dont disposaient les Fonds en fiducie à la clôture de l'année d'imposition 2023.

Fonds en fiducie	Année d'expiration	Pertes autres qu'en capital \$	Pertes en capital \$
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents		–	66 571 120
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales		–	235 013 535
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance		–	43 173 299
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre		–	39 765 685
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US		–	18 272 634
Fonds Scotia d'obligations canadiennes		–	8 455 750
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien		–	11 795 327
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes		–	34 935 357
Fonds Scotia de croissance canadienne		–	4 653 680
Fonds Scotia de revenu canadien		–	0
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	2032	142 967	6 281 559
	2042	458 859	
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia		–	183 425
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia		–	10 663 034
Fonds Scotia d'actions européennes	2040	238 790	47 382 725
	2043	85 754	

Fonds en fiducie	Année d'expiration	Pertes autres qu'en capital \$	Pertes en capital \$
Fonds Scotia équilibré mondial		–	5 717 035
Fonds Scotia d'obligations mondiales	2041	368 113	30 204 545
Fonds Scotia d'actions mondiales		–	20 037 207
Fonds Scotia de croissance mondiale		–	73 819 745
Fonds Scotia revenu avantage		–	1 027 711
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia		–	3 446 337
Fonds Scotia d'actions internationales		–	39 771 583
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales		–	15 105 857
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone		–	1 454 239
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	2041	79 578	45 504
	2042	88 963	
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone		–	144 208
Fonds Scotia hypothécaire de revenu		–	10 983 211
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	2042	5 109 936	30 574 207
Portefeuille de revenu Partenaires Scotia		–	1 079 325
Fonds Scotia des ressources	2035	1 872 033	15 273 272
	2036	871 997	
Fonds Scotia équilibré en \$ US		–	1 476 556
Fonds Scotia d'obligations en \$ US		–	11 362 904
Fonds Scotia du marché monétaire		–	39 857 389
Fonds Scotia de dividendes américains	2039	83 160	–
	2040	82 702	
Fonds Scotia d'actions américaines	2028	367 040	127 966 855
	2029	232 487	
	2030	83 350	
	2031	201 686	
	2032	404 417	
	2039	756 908	
	2040	1 277 259	
	2042	1 495 351	
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines		–	10 283 321
Fonds Scotia de potentiel américain		–	26 683 349
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+		–	23 842 857
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base		–	32 769 053
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes		–	134 784 118
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance		–	15 102 573
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes		–	101 270 221
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance		–	622 083
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents		–	24 822 571
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable		–	80 154 908
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales		–	4 604 414
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé		–	125 439 720
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux		–	9 238 842
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé		–	64 988 727
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur		–	142 087 596
Fonds Patrimoine Scotia de revenu		–	30 378 260
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base		–	250 154 117
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales		–	76 584 039
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation		–	17 052 846
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains		–	52 812 847
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme		–	27 493 537
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes		–	173 112 980
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique		–	5 462 844
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total		–	20 132 910
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde		–	305 060

Retenues d'impôts

À l'heure actuelle, les Fonds sont assujettis à des retenues d'impôts sur les revenus de placement et, dans certains cas, les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôts s'y rattachant sont présentées à titre de charge distincte à l'état du résultat global.

Positions fiscales incertaines

Les Fonds peuvent investir dans des titres émis par des entités qui ne sont pas domiciliées au Canada. Les pays étrangers peuvent exiger un impôt sur les gains en capital réalisés par les non-résidents. En outre, les Fonds peuvent avoir à évaluer eux-mêmes cet impôt sur les gains en capital. Il est donc possible qu'il ne soit pas déduit à la source par le courtier des Fonds.

S'il y a lieu, les Fonds appliquent la méthode du montant le plus probable pour calculer le passif d'impôt incertain, les pénalités et les intérêts concernant les gains en capital étrangers. Les Fonds comptabilisent le passif d'impôt incertain, le cas échéant, en tant que provision pour position fiscale incertaine dans l'état de la situation financière et en tant que retenues d'impôts étrangers/remboursements d'impôts dans l'état du résultat global. Bien que cette provision constitue la meilleure estimation du gestionnaire, l'écart entre celle-ci et le montant réel à payer pourrait être important.

9. Accords de paiement indirect

Les accords de paiement indirect sont des ententes en vertu desquelles le conseiller en valeurs confie les opérations de ses clients à une maison de courtage et obtient en retour, de cette maison de courtage ou par son entremise, des produits ou services autres que l'exécution d'opérations sur titres. Les paiements indirects vérifiables liés aux opérations du portefeuille de placements pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 se répartissent comme suit :

Nom du Fonds	2024	2023
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	53 932	83 001
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	52 777	65 707
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	2 387	891
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	58 566	105 841
Fonds Scotia canadien équilibré	23 986	64 451
Fonds Scotia de dividendes canadiens	657 349	763 414
Fonds Scotia d'actions canadiennes	10 041	21 791
Fonds Scotia de croissance canadienne	41 733	47 006
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	6 919	1 999
Fonds Scotia équilibré diversifié	62 719	39 827
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	217 484	120 076
Fonds Scotia équilibré de dividendes	31 987	42 643
Fonds Scotia d'actions européennes	5 903	626
Fonds Scotia équilibré mondial	3 427	6 169
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	176 170	275 169
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	43 552	33 116
Fonds Scotia revenu avantage	12 037	7 827
Fonds Scotia d'actions internationales	6 948	6 136
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	430	762
Fonds Scotia des ressources	23 981	35 026
Fonds Scotia de dividendes américains	8 650	2 574
Fonds Scotia d'actions américaines	18 311	11 057
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	–	45
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	10 903	13 872
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	19 294	31 588
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	26 106	1 517
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	10 618	15 934
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	0	4 114
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	2 033	936
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	492	582
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	249 745	208 844
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	198 457	196 840
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	6 543	12 416

Nom du Fonds	2024	2023
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	7 450	6 329
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	81 555	124 452
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	277	129
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	139 405	113 713
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	3 395	0
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	242 441	59 482

10. Opérations avec des parties liées

Le gestionnaire est une filiale en propriété exclusive de La Banque Scotia.

Le gestionnaire peut effectuer des opérations ou conclure des accords au nom des Fonds avec d'autres membres de la Banque Scotia ou certaines sociétés liées ou rattachées au gestionnaire (chacune une « partie liée »). Toutes les opérations entre les Fonds et les parties liées sont conclues dans le cours normal des activités.

- Le gestionnaire reçoit des frais de gestion pour ses services à titre de fiduciaire et/ou de gestionnaire des Fonds, selon le cas, et des frais d'administration à taux fixe en contrepartie de certaines charges d'exploitation de Fonds déterminés qu'il paie, comme il est respectivement indiqué aux notes 5 et 6. De son côté, la Banque Scotia, à titre de dépositaire de certains Fonds, reçoit des droits de garde pour ses services de dépositaire et services connexes. Le dépositaire conserve la trésorerie et les placements des Fonds et s'assure qu'ils ne sont utilisés que pour servir les intérêts des investisseurs des Fonds. Les montants des frais de gestion, des frais d'administration à taux fixe et des droits de garde (pour les Fonds non assujettis aux frais d'administration à taux fixe) sont présentés à des postes distincts de l'état du résultat global. Les droits de garde imputés aux Fonds assujettis aux frais d'administration à taux fixe sont payés par le gestionnaire, en échange d'une partie des frais d'administration à taux fixe qui lui sont payés par les Fonds.
- La Banque Scotia détient, directement ou indirectement, 100 % du courtier en placement Scotia Capitaux Inc. (qui comprend les entités ScotiaMcLeod et Scotia iTRADE) ou d'autres maisons de courtage liées dans lesquelles la Banque Scotia détient une participation importante (les « courtiers liés »). Les décisions d'acheter ou de vendre les placements des portefeuilles des Fonds sont prises par le gestionnaire de portefeuille de chaque Fonds. Certaines opérations de portefeuille peuvent également être exécutées par une partie liée des Fonds, pourvu que ses tarifs, services et autres conditions soient comparables à ceux offerts par d'autres courtiers. La partie liée recevra alors des commissions de courtage versées par les Fonds. Les commissions de courtage versées aux parties liées pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 s'établissent comme suit :

Fonds	30 juin 2024	30 juin 2023
	\$	\$
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	11 494	4 926
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	1 579	1 568
Fonds Scotia canadien équilibré	3 682	11 080
Fonds Scotia de dividendes canadiens	89 874	73 904
Fonds Scotia d'actions canadiennes	5 076	940
Fonds Scotia de croissance canadienne	22 698	41 688
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	4 684	4 818
Fonds Scotia équilibré diversifié	83 519	43 468
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	4 843	–
Fonds Scotia équilibré de dividendes	3 856	16 702
Fonds Scotia d'actions européennes	–	161

Fonds	30 juin 2024 \$	30 juin 2023 \$
Fonds Scotia revenu avantage	182	3 699
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	60	85
Fonds Scotia des ressources	15 270	8 011
Fonds Scotia de dividendes américains	271	87
Fonds Scotia d'actions américaines	13 254	8 725
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	14 533	17 396
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	1 031	852
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	38 339	4 653
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	2 073	4 174
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	4 129	10 441
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	831	–
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	218	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	–	1 761
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	2 165	4 712
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	23 752	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	5 829	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	4 573	12 022
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	94	197
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	6 503	2 689

- c) La Banque Scotia détient, directement ou indirectement, 100 % du courtier en fonds communs de placement Placements Scotia Inc. et du courtier en placement Scotia Capitaux Inc. (qui comprend les entités ScotiaMcLeod et Scotia iTRADE). Certains des autres courtiers inscrits qui distribuent les parts ou les actions des Fonds sont des parties liées aux Fonds et au gestionnaire. Le gestionnaire peut, durant la période, verser une commission de suivi aux courtiers, qui est négociée avec ces derniers et dont le montant varie selon les actifs que leurs clients ont investis dans les Fonds. Au cours de la période, le gestionnaire pourrait également leur verser des commissions de suivi sur les titres achetés ou détenus au moyen d'un compte de courtage réduit.
- d) Le gestionnaire a reçu l'autorisation du comité d'examen indépendant pour investir la trésorerie des Fonds au jour le jour auprès de la Banque Scotia, aux taux du marché. Les intérêts gagnés par les Fonds sont inscrits au poste « Intérêts à distribuer » de l'état du résultat global.
- e) Les Fonds peuvent investir dans des fonds de placement gérés par le gestionnaire ou une partie liée, dont les Fonds Scotia, les Fonds privés Scotia, les Portefeuilles Apogée, les FNB Scotia, les Fonds Dynamique, les Fonds Marquis et les Mandats privés de placement Dynamique. Le cas échéant, l'inventaire du portefeuille de chacun des Fonds concernés en fait mention.
- f) Les parts des Fonds détenus par le gestionnaire aux 30 juin 2024 et 2023 sont présentées ci-après.

Fonds	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	–	105 Parts de série F
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	129 Parts de série M	127 Parts de série M
Catégorie Scotia mixte actions canadiennes	105 Parts de série F	105 Parts de série F
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	100 Parts de série K	100 Parts de série K
Portefeuille à revenu fixe prudent Scotia	110 Parts de série F	108 Parts de série F
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	–	104 Parts de série F
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	–	68 Parts de série T
Portefeuille équilibré Essentiels Scotia	70 Parts de série FT	68 Parts de série FT
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia	–	69 Parts de série T
Portefeuille de croissance Essentiels Scotia	70 Parts de série FT	69 Parts de série FT
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	–	103 Parts de série F
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	–	68 Parts de série T
Portefeuille de revenu Essentiels Scotia	–	68 Parts de série FT
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia	–	69 Parts de série T

Fonds	30 juin 2024	31 décembre 2023
Portefeuille de croissance maximale Essentiels Scotia	–	69 Parts de série FT
Fonds Scotia d'obligations mondiales	–	49 Parts de série F
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	–	54 Parts de série F
Fonds Scotia revenu avantage	148 Parts de série K	144 Parts de série K
Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	74 Parts de série FT	72 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré INNOVA Scotia	74 Parts de série FT	72 Parts de série FT
Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de croissance INNOVA Scotia	78 Parts de série FT	75 Parts de série FT
Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	72 Parts de série FT	71 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de revenu INNOVA Scotia	101 Parts de série F	101 Parts de série F
Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de croissance maximale INNOVA Scotia	78 Parts de série FT	75 Parts de série FT
Catégorie Scotia mixte actions internationales	101 Parts de série F	100 Parts de série F
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	108 Parts de série F	107 Parts de série F
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	111 Parts de série I	109 Parts de série I
Fonds Scotia équilibré mondial faible en carbone	100 Parts de série F	100 Parts de série F
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	–	100 Parts de série F
Fonds Scotia d'actions mondiales faible en carbone	100 Parts de série I	100 Parts de série I
Fonds Scotia du marché monétaire	111 Parts de série Apogée	108 Parts de série Apogée
Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	102 Parts de série F	101 Parts de série F
Catégorie Portefeuille de croissance équilibrée Partenaires Scotia	75 Parts de série FT	74 Parts de série FT
Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	74 Parts de série FT	72 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	101 Parts de série F	101 Parts de série F
Catégorie Portefeuille de revenu équilibré Partenaires Scotia	74 Parts de série FT	72 Parts de série FT
Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	101 Parts de série F	101 Parts de série F
Catégorie Portefeuille de croissance Partenaires Scotia	75 Parts de série FT	74 Parts de série FT
Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	72 Parts de série FT	71 Parts de série FT
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	102 Parts de série F	101 Parts de série F
Catégorie Portefeuille de croissance maximale Partenaires Scotia	75 Parts de série FT	74 Parts de série FT
Portefeuille de croissance équilibrée Sélection Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Portefeuille de revenu équilibré Sélection Scotia	74 Parts de série FT	72 Parts de série FT
Portefeuille de croissance Sélection Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Portefeuille de revenu Sélection Scotia	–	106 Parts de série F
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	72 Parts de série FT	71 Parts de série FT
Portefeuille de croissance maximale Sélection Scotia	75 Parts de série FT	73 Parts de série FT
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	103 Parts de série K	101 Parts de série K
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	103 Parts de série M	102 Parts de série M
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	101 Parts de série I	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	101 Parts de série K	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations canadiennes	15 004 Parts de série M	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	94 Parts de série K	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	126 Parts de série M	–
Fonds Patrimoine Scotia à rendement absolu de titres de créance	–	106 Parts de série KM

Fonds	30 juin 2024	31 décembre 2023
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	100 Parts de série I	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	100 Parts de série K	–
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales fondamentales	14 800 Parts de série M	–
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	141 Parts de série K	137 Parts de série K
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	115 Parts de série K	115 Parts de série K
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	100 Parts de série I	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	100 Parts de série KM	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions canadiennes à petite capitalisation	14 800 Parts de série M	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	100 Parts de série I	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	100 Parts de série KM	–
Fonds Patrimoine Scotia quantitatif d'actions mondiales à petite capitalisation	14 800 Parts de série M	–
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	–	101 Parts de série K
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	100 Parts de série KM	100 Parts de série KM

- g) Le gestionnaire a obtenu l'approbation du comité d'examen indépendant pour l'achat de titres de parties liées. Les Fonds peuvent ainsi acheter des titres des fonds de parties liées mentionnées à la note e) ainsi que des titres de la Banque Scotia. Les Fonds sont aussi autorisés à exécuter des opérations sur instruments dérivés dont la contrepartie est la Banque Scotia.
- h) Les distributions provenant des parties liées sont inscrites, s'il y a lieu, aux postes « Intérêts à distribuer », « Dividendes » ou « Gain (perte) net réalisé sur les actifs financiers non dérivés » de l'état du résultat global.
- i) Le Fonds Scotia hypothécaire de revenu achète et vend des prêts hypothécaires auprès de la Société hypothécaire Scotia (« SMC ») et de la Banque Scotia à un montant qui produira pour le Fonds Scotia hypothécaire de revenu un rendement qui ne peut être inférieur de plus d'un quart de un pour cent au taux d'intérêt auquel la Banque Scotia prend des engagements semblables.

Pour les prêts hypothécaires ordinaires non assurés, le Fonds Scotia hypothécaire de revenu verse à SMC ou à la Banque Scotia des frais de garantie équivalant à 0,25 % de la valeur actualisée de chaque prêt

hypothécaire au moment de l'achat. Ces frais de garantie sont reportés et amortis sur le terme à courir des prêts hypothécaires acquis. La Banque Scotia a accepté d'acheter au Fonds Scotia hypothécaire de revenu les prêts hypothécaires acquis auprès de SMC ou de la Banque Scotia s'ils sont en souffrance. Le prix de cet achat est équivalent à la valeur du solde de capital plus les intérêts impayés. Les frais de garantie non amortis sont comptabilisés au poste « Actifs financiers non dérivés » de l'état de la situation financière. Les frais de garantie amortis sont inscrits au poste « Intérêts à distribuer » de l'état du résultat global. Au 30 juin 2024, les frais de garantie non amortis s'élevaient à 6 119 731 \$ (5 473 558 \$ au 30 juin 2023).

Le Fonds Scotia hypothécaire de revenu paie à SMC des frais d'administration de prêts hypothécaires pour l'administration de tous les prêts hypothécaires qu'il détient. Ces frais correspondent à un taux annualisé de 0,15 % du solde de capital impayé des prêts hypothécaires détenus.

11. Prêt de titres

Certains Fonds peuvent conclure des opérations de prêt de titres en vertu d'un programme de prêt de titres avec State Street Bank and Trust Company. Ces opérations consistent en un prêt temporaire de titres, l'emprunteur fournissant des garanties et s'engageant à remettre les mêmes titres au Fonds à une date ultérieure. Conformément à la réglementation sur les valeurs mobilières, les Fonds reçoivent une garantie représentant minimalement 102 % de la valeur des titres prêtés. Cette garantie est composée de titres de créance du gouvernement du Canada, de gouvernements provinciaux canadiens, du gouvernement des États-Unis et de certaines institutions financières ou d'autres titres admissibles, et n'est pas présentée dans l'inventaire du portefeuille. Les Fonds ne reçoivent aucune garantie en trésorerie dans le cadre de leurs opérations de prêt de titres. La valeur de marché totale des titres prêtés par un Fonds ne peut excéder 50 % de l'actif net du Fonds. La juste valeur des titres prêtés et de la garantie détenue est calculée chaque jour. Les arrangements de prêt de titres peuvent être résiliés en tout temps par l'emprunteur, l'agent de prêt de titres ou le Fonds.

Le revenu tiré de ces opérations de prêt de titres est inscrit au poste « Prêt de titres » de l'état du résultat global.

L'agent de prêt de titres reçoit 30 % des revenus bruts produits par les opérations de prêt de titres des Fonds.

La valeur de marché totale des titres prêtés et des garanties reçues par les Fonds aux 30 juin 2024 et 2023 ainsi que les revenus générés par les opérations de prêt de titres pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 s'établissent comme suit :

	Au 30 juin 2024		Pour la période close le 30 juin 2024		
	Valeur de marché des titres prêtés (\$)	Valeur de marché de la garantie (\$)	Montant net reçu par le Fonds (\$)	Montant reçu par l'agent de prêt de titres (\$)	Revenus bruts tirés des opérations de prêt de titres (\$)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	366 039	1 152 516	6 373	2 731	9 104
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	45 760 215	49 213 359	4 280	1 834	6 114
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	7 724 046	8 430 295	6 959	2 982	9 941
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales	15 263 251	16 229 723	4 482	1 921	6 403
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	488 400	522 665	732	314	1 046
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre	5 461 148	6 053 865	1 963	841	2 804
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	1 080 503	1 139 528	6 982	2 992	9 974
Fonds Scotia canadien équilibré	42 331 978	47 088 425	32 056	13 738	45 794
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	2 539 442	2 833 884	1 979	848	2 827
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	35 467 282	37 298 360	12 149	5 207	17 356

	Au 30 juin 2024		Pour la période close le 30 juin 2024		
	Valeur de marché des titres prêtés (\$)	Valeur de marché de la garantie (\$)	Montant net reçu par le Fonds (\$)	Montant reçu par l'agent de prêt de titres (\$)	Revenus bruts tirés des opérations de prêt de titres (\$)
Fonds Scotia de dividendes canadiens	448 787 750	503 513 142	254 463	109 056	363 519
Fonds Scotia d'actions canadiennes	12 724 792	14 348 685	7 391	3 168	10 559
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	5 946 456	7 441 384	20 548	8 806	29 354
Fonds Scotia de croissance canadienne	—	—	8 575	3 675	12 250
Fonds Scotia de revenu canadien	252 371 776	271 605 072	127 032	54 442	181 474
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	1 293 922	1 515 157	7 470	3 201	10 671
Fonds Scotia équilibré diversifié	64 306 278	68 163 533	41 927	17 969	59 896
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	27 724 323	31 877 818	49 899	21 385	71 284
Fonds Scotia équilibré de dividendes	17 707 224	19 288 154	7 827	3 354	11 181
Fonds Scotia d'actions européennes	—	—	377	162	539
Fonds Scotia équilibré mondial	2 007 655	2 298 979	784	336	1 120
Fonds Scotia d'obligations mondiales	2 931 509	3 075 374	747	320	1 067
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	98 010 090	112 231 958	36 796	15 770	52 566
Fonds Scotia d'actions mondiales	81 675 911	93 527 589	63 571	27 245	90 816
Fonds Scotia de croissance mondiale	40 103 105	45 203 146	14 312	6 134	20 446
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	397 595	419 604	13 591	5 825	19 416
Fonds Scotia revenu avantage	13 240 869	14 564 703	7 210	3 090	10 300
Fonds Scotia d'actions internationales	—	—	824	353	1 177
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	421 382	451 369	2 049	878	2 927
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	176 607	181 623	126	54	180
Fonds Scotia du marché monétaire	13 973 895	15 705 263	12 313	5 277	17 590
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	10 926 708	11 901 541	107 564	46 099	153 663
Fonds Scotia des ressources	8 170 999	8 739 039	58 096	24 898	82 994
Fonds Scotia équilibré en \$ US	2 706 166	2 838 106	593	254	847
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	9 838 048	10 318 660	3 607	1 546	5 153
Fonds Scotia du marché monétaire	—	—	190	81	271
Fonds Scotia de dividendes américains	12 447 464	14 253 668	5 607	2 403	8 010
Fonds Scotia d'actions américaines	14 327 360	16 406 348	4 923	2 110	7 033
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	39 903 788	44 361 645	22 899	9 814	32 713
Fonds Scotia de potentiel américain	—	—	858	368	1 226
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	3 251 713	3 422 466	732	314	1 046
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	21 143 922	22 261 251	8 284	3 550	11 834
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	860 037	970 607	52 841	22 646	75 487
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	—	—	2 804	1 202	4 006
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	36 366	38 917	3 609	1 547	5 156
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	—	—	1 094	469	1 563
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	—	—	4 515	1 935	6 450
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	2 544 395	2 778 916	12 802	5 487	18 289
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	731 883	792 537	9 780	4 191	13 971
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	—	—	39	17	56
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	20 082 169	20 683 783	10 330	4 427	14 757
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	3 155 255	3 466 785	830	356	1 186
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	9 971 792	11 016 369	14 965	6 414	21 379
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	9 701	10 166	4 076	1 747	5 823
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	1 655 352	1 791 385	974	417	1 391
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	3 607 522	3 882 321	128 646	55 134	183 780
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	6 541 640	6 942 377	6 020	2 580	8 600
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	26 164 759	27 755 773	9 053	3 880	12 933
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	51 659 990	38 962 980	54 253	23 251	77 504
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	—	—	2 657	1 139	3 796
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	162 641	171 311	117	50	167
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	9 733 735	10 925 064	3 726	1 597	5 323
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	147 768	157 211	46	20	66
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	106 969 647	115 674 555	25 274	10 832	36 106
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	22 537 518	23 212 688	4 529	1 941	6 470
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	169 315 941	180 274 135	75 244	32 247	107 491
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	1 398 993	1 488 768	806	345	1 151
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	67 158 415	69 805 469	34 818	14 922	49 740
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	91 981 078	105 328 099	38 167	16 357	54 524
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	46 346 544	53 071 713	15 529	6 655	22 184
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	5 076 718	5 483 979	988	423	1 411
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	12 993 470	14 534 422	374	160	534
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	2 523 000	2 657 504	21 180	9 077	30 257

	Au 31 décembre 2023		Pour la période close le 30 juin 2023		
	Valeur de marché des titres prêtés (\$)	Valeur de marché de la garantie (\$)	Montant net reçu par le Fonds (\$)	Montant reçu par l'agent de prêt de titres (\$)	Revenus bruts tirés des opérations de prêt de titres (\$)
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes toutes capitalisations	3 197 140	4 272 631	18 560	7 954	26 514
Fonds G.A. 1832 d'actions de marchés émergents	1 145 753	1 197 159	21 539	9 231	30 770
Fonds G.A. 1832 d'actions canadiennes fondamentales	6 309 593	6 646 154	6 962	2 984	9 946
Fonds G.A. 1832 de créances mondiales	7 660 251	8 072 204	2 824	1 210	4 034
Fonds G.A. 1832 d'actions internationales de croissance	257 607	312 543	3 424	1 467	4 891
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés canadiennes de premier ordre	8 805 265	9 368 030	1 711	733	2 444
Fonds G.A. 1832 d'obligations de sociétés américaines de premier ordre en \$ US	16 502 576	17 575 473	3 634	1 557	5 191

	Au 31 décembre 2023		Pour la période close le 30 juin 2023		
	Valeur de marché des titres prêtés (\$)	Valeur de marché de la garantie (\$)	Montant net reçu par le Fonds (\$)	Montant reçu par l'agent de prêt de titres (\$)	Revenus bruts tirés des opérations de prêt de titres (\$)
Fonds Scotia canadien équilibré	79 012 951	83 126 105	58 083	24 893	82 976
Fonds Scotia d'obligations canadiennes	14 607 757	15 613 277	2 048	878	2 926
Fonds Scotia indiciel obligataire canadien	20 942 323	22 142 890	10 550	4 521	15 071
Fonds Scotia de dividendes canadiens	63 959 207	74 238 139	416 370	178 444	594 814
Fonds Scotia d'actions canadiennes	9 653 162	10 139 087	9 305	3 988	13 293
Fonds Scotia indiciel d'actions canadiennes	4 312 130	10 268 553	40 243	17 247	57 490
Fonds Scotia de croissance canadienne	—	—	6 425	2 754	9 179
Fonds Scotia de revenu canadien	537 732 449	570 807 927	119 896	51 384	171 280
Fonds Scotia d'actions canadiennes à faible capitalisation	325 325	570 604	683	293	976
Fonds Scotia équilibré diversifié	59 213 588	65 767 695	54 991	23 568	78 559
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	26 115 763	27 287 471	63 684	27 293	90 977
Fonds Scotia équilibré de dividendes	13 843 186	14 758 908	8 379	3 591	11 970
Fonds Scotia d'actions européennes	—	—	829	355	1 184
Fonds Scotia équilibré mondial	2 205 025	2 303 877	1 495	641	2 136
Fonds Scotia d'obligations mondiales	—	—	527	226	753
Fonds Scotia de dividendes mondiaux	99 295 026	103 749 991	61 525	26 368	87 893
Fonds Scotia d'actions mondiales	58 250 672	60 868 375	53 920	23 109	77 029
Fonds Scotia de croissance mondiale	63 140 551	66 026 742	15 351	6 579	21 930
Fonds Scotia d'actions mondiales à faible capitalisation	6 794 106	7 098 930	3 265	1 399	4 664
Fonds Scotia revenu avantage	8 209 537	8 619 202	5 451	2 336	7 787
Fonds Scotia d'actions internationales	—	—	322	138	460
Fonds Scotia indiciel d'actions internationales	511 594	554 055	2 691	1 153	3 844
Fonds Scotia de revenu fixe canadien faible en carbone	346 714	367 803	188	81	269
Fonds Scotia du marché monétaire	19 769 496	22 272 172	9 392	4 025	13 417
Fonds Scotia indiciel Nasdaq	19 723 929	20 779 784	24 683	10 578	35 261
Fonds Scotia des ressources	7 180 776	8 013 162	64 874	27 803	92 677
Fonds Scotia équilibré en \$ US	1 583 757	1 667 101	1 962	841	2 803
Fonds Scotia d'obligations en \$ US	10 323 856	10 952 358	2 197	942	3 139
Fonds Scotia du marché monétaire	263 213	274 961	97	42	139
Fonds Scotia de dividendes américains	19 182 393	20 043 029	5 630	2 413	8 043
Fonds Scotia d'actions américaines	11 910 580	12 444 959	2 934	1 257	4 191
Fonds Scotia indiciel d'actions américaines	44 915 327	47 044 898	11 328	4 855	16 183
Fonds Scotia de potentiel américain	1 461 323	1 539 094	5 309	2 275	7 584
Fonds Patrimoine Scotia américain d'obligations de base+	2 854 371	3 021 751	437	187	624
Fonds Patrimoine Scotia canadien d'obligations de base	28 459 517	30 415 630	4 518	1 936	6 454
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations de sociétés canadiennes	128 067 379	136 890 614	18 760	8 040	26 800
Fonds Patrimoine Scotia d'actions canadiennes	—	—	5 778	2 476	8 254
Fonds Patrimoine Scotia canadien de croissance	—	—	1 696	727	2 423
Fonds Patrimoine Scotia canadien à moyenne capitalisation	720 928	759 581	1 439	617	2 056
Fonds Patrimoine Scotia d'actions privilégiées canadiennes	1 526 561	1 729 300	3 378	1 448	4 826
Fonds Patrimoine Scotia canadien à petite capitalisation	4 011 204	7 090 671	1 679	720	2 399
Fonds Patrimoine Scotia canadien de valeur	957 733	1 945 116	22 727	9 740	32 467
Fonds Patrimoine Scotia des marchés émergents	44 151	46 500	1 078	462	1 540
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à taux variable	5 658 115	6 343 538	4 948	2 121	7 069
Fonds Patrimoine Scotia d'actions mondiales	59 592	62 266	1 899	814	2 713
Fonds Patrimoine Scotia mondial à rendement élevé	12 801 985	14 229 561	23 403	10 030	33 433
Fonds Patrimoine Scotia mondial d'infrastructures	—	—	6 489	2 781	9 270
Fonds Patrimoine Scotia de titres immobiliers mondiaux	588 602	614 964	429	184	613
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement élevé	9 378 783	10 466 316	27 470	11 773	39 243
Fonds Patrimoine Scotia de revenu à rendement supérieur	1 970 114	2 066 894	2 803	1 201	4 004
Fonds Patrimoine Scotia de revenu	15 606 452	16 277 591	5 201	2 229	7 430
Fonds Patrimoine Scotia international d'actions de base	—	—	31 060	13 311	44 371
Fonds Patrimoine Scotia d'actions internationales	—	—	91 283	39 121	130 404
Fonds Patrimoine Scotia international de valeur à petite et moyenne capitalisation	278 577	322 147	460	197	657
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes nord-américains	9 121 718	9 586 704	3 919	1 680	5 599
Fonds Patrimoine Scotia de rendement à prime	—	—	8 352	3 579	11 931
Fonds Patrimoine Scotia de revenu de titres immobiliers	114 733 144	133 046 049	22 587	9 680	32 267
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à court terme	6 026 795	6 399 825	9 595	4 112	13 707
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations gouvernementales à court et moyen termes	80 246 172	87 296 596	9 701	4 158	13 859
Fonds Patrimoine Scotia équilibré stratégique	1 726 570	1 849 881	665	285	950
Fonds Patrimoine Scotia d'obligations à rendement total	45 190 936	48 218 174	8 295	3 555	11 850
Fonds Patrimoine Scotia de dividendes américains	64 415 379	67 306 031	17 804	7 630	25 434
Fonds Patrimoine Scotia américain de croissance à grande capitalisation	37 925 394	39 626 952	15 305	6 559	21 864
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur à moyenne capitalisation	559 637	603 201	26	11	37
Fonds Patrimoine Scotia américain de valeur	—	—	295	126	421
Fonds Patrimoine Scotia d'infrastructures Monde	—	—	7 955	3 409	11 364

12. Conventions de crédit non financées

Certains Fonds peuvent conclure des conventions de crédit non financées en tout ou en partie. Les Fonds sont tenus de financer les conventions de crédit au gré de l'émetteur. La partie financée des conventions est évaluée quotidiennement au cours du marché et tout gain (perte) latent est présenté dans l'état de la situation financière

et l'état du résultat global. La partie non financée des conventions de crédit est évaluée au cours du marché et tout gain (perte) latent est présenté dans l'état de la situation financière et l'état du résultat global lorsque l'émetteur demande le remboursement des montants et qu'il respecte l'ensemble des conditions du remboursement, conformément à la convention de crédit. Les parties financées des

conventions de crédit sont présentées dans l'inventaire du portefeuille. Les parties non financées aux 30 juin 2024 et 2023 sont indiquées ci-après.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
	\$	\$
Blackstone Tactical Opportunities Fund II LP		
Fonds Scotia revenu avantage	1 496 637	1 490 512
GSO Capital Solutions Fund III LP		
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	10 131 034	9 853 279
Fonds Scotia revenu avantage	772 047	750 879
GSO Energy Select Opportunities Fund		
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	28 643 290	27 780 550
Fonds Scotia revenu avantage	1 944 326	1 885 763
Starwood Distressed Opportunity Fund XII Global, L.P., restr.		
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	18 168 008	17 571 610
Fonds Scotia revenu avantage	1 012 755	979 510
Starwood Global Opportunity Fund XI, LP, restr.		
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	5 347 348	6 464 764
Fonds Scotia revenu avantage	394 153	476 518
Ares Pathfinder Fund II		
Fonds Scotia de revenu mensuel diversifié	31 321 120	33 000 438

13. Code des monnaies

La liste qui suit présente les codes des monnaies pouvant être utilisés dans les états financiers.

AUD	Dollar australien	MXN	Peso mexicain
BMD	Dollar des Bermudes	MYR	Ringgit malais
BRL	Réal brésilien	NOK	Couronne norvégienne
CAD	Dollar canadien	NZD	Dollar néo-zélandais
CHF	Franc suisse	PEN	Nouveau sol péruvien
DKK	Couronne danoise	PHP	Peso philippin
EUR	Euro	PKR	Roupie pakistanaise
GBP	Livre sterling	PLN	Zloty polonais
HKD	Dollar de Hong Kong	SEK	Couronne suédoise
IDR	Roupie indonésienne	SGD	Dollar de Singapour
ILS	Shekel israélien	THB	Baht thaïlandais
INR	Roupie indienne	TWD	Nouveau dollar taïwanais
JPY	Yen japonais	USD	Dollar américain
KRW	Won sud-coréen	ZAR	Rand sud-africain

Cette page a été laissée en blanc intentionnellement.

Pour obtenir plus de renseignements concernant les

Fonds Scotia^{MC}

Fonds Patrimoine Scotia et Portefeuilles Apogée

rendez-vous au : www.fondsscotia.com

composez le : 1-800-387-5004 (français)
1-800-268-9269 (anglais)

écrivez à : Gestion d'actifs 1832 S.E.C.
40, rue Temperance
16^e étage
Toronto (Ontario)
M5H 0B4

^{MC} Marque de commerce de La Banque de Nouvelle-Écosse, utilisée sous licence.

Fonds Scotia^{MC}

947135 (6/24)