

## Rapport financier intermédiaire (non audité)

pour la période close le 30 juin 2024

### États de la situation financière (non audité) (en milliers, sauf les montants par part)

Aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023 (note 1)

	30 juin 2024	31 décembre 2023
<b>Actif</b>		
<b>Actif courant</b>		
Placements (actifs financiers non dérivés) † (notes 2 et 3)	3 295 794 \$	2 874 559 \$
Trésorerie, y compris les avoirs en devises, à la juste valeur	9 191	–
Marge	5 057	2 583
Espèces reçues en garantie pour prêt de titres (note 2k)	356 816	399 547
Intérêts à recevoir	5 904	5 421
Dividendes à recevoir	3 017	2 289
Montant à recevoir à la vente de titres en portefeuille	445	4 107
Montant à recevoir à l'émission de parts	–	1 214
Actifs dérivés	9	1 170
<b>Total de l'actif</b>	<b>3 676 233</b>	<b>3 290 890</b>
<b>Passif</b>		
<b>Passif courant</b>		
Découvert bancaire	–	342
Obligation de remboursement des espèces reçues en garantie pour prêt de titres (note 2k)	356 816	399 547
Montant à payer à l'acquisition de titres en portefeuille	891	8 769
Montant à payer au rachat de parts	–	908
Autres charges à payer	–	1
Passifs dérivés	18	68
<b>Total du passif</b>	<b>357 725</b>	<b>409 635</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (note 5)</b>	<b>3 318 508 \$</b>	<b>2 881 255 \$</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par catégorie</b>		
Catégorie A	504 250 \$	446 898 \$
Catégorie privilégiée	2 698 498 \$	2 323 403 \$
Catégorie F	14 901 \$	14 316 \$
Catégorie Plus-F	100 859 \$	96 638 \$
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (note 5)</b>		
Catégorie A	19,20 \$	18,30 \$
Catégorie privilégiée	14,70 \$	13,97 \$
Catégorie F	11,58 \$	11,02 \$
Catégorie Plus-F	12,47 \$	11,84 \$

### † Prêt de titres

Les tableaux ci-après indiquent que le Fonds avait des actifs qui faisaient l'objet d'opérations de prêt de titres en cours aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023.

	Valeur globale des titres prêtés (en milliers de dollars)	Valeur globale de la garantie donnée (en milliers de dollars)
30 juin 2024	821 735	853 400
31 décembre 2023	629 264	654 064

### Type de garantie\* (en milliers de dollars)

	i	ii	iii	iv
30 juin 2024	356 816	496 584	–	–
31 décembre 2023	399 547	254 517	–	–

\* Les définitions se trouvent à la note 2k.

### Organisation du Fonds (note 1)

Le Fonds a été créé le 20 novembre 1998 (la *date de création*).

	Date de début des activités
Catégorie A	4 décembre 1998
Catégorie privilégiée	23 novembre 2011
Catégorie F	6 juillet 2020
Catégorie Plus-F	27 novembre 2014

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### États du résultat global (non audité) (en milliers, sauf les montants par part)

Pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 (note 1)

	30 juin 2024	30 juin 2023
<b>Profit net (perte nette) sur instruments financiers</b>		
Intérêts aux fins de distribution	24 841 \$	20 524 \$
Revenu de dividendes	23 064	19 201
Profit (perte) sur dérivés	5 946	4 667
Autres variations de la juste valeur des placements et des dérivés		
Profit net (perte nette) réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés	24 558	4 457
Profit net (perte nette) réalisé(e) de change (notes 2f et g)	69	85
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	89 573	99 003
<b>Profit net (perte nette) sur instruments financiers</b>	<b>168 051</b>	<b>147 937</b>
<b>Autres produits</b>		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	100	(138)
Revenu tiré du prêt de titres ±	444	591
	544	453
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion ±±	13 309	11 103
Frais d'administration fixes ±±±	836	700
Honoraires versés aux membres du comité d'examen indépendant	9	7
Coûts de transaction ±±±±	265	140
Retenues d'impôt (note 7)	1 023	1 096
	15 442	13 046
Renoncations / prises en charge par le gestionnaire	(4 089)	(4 675)
	11 353	8 371
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions)</b>	<b>157 242</b>	<b>140 019</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (à l'exclusion des distributions)</b>		
Catégorie A	23 175 \$	20 411 \$
Catégorie privilégiée	128 170 \$	113 805 \$
Catégorie F	729 \$	743 \$
Catégorie Plus-F	5 168 \$	5 060 \$
<b>Nombre moyen de parts en circulation pour la période, par catégorie</b>		
Catégorie A	25 415	22 948
Catégorie privilégiée	174 841	155 824
Catégorie F	1 290	1 332
Catégorie Plus-F	8 111	7 907
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part (à l'exclusion des distributions)</b>		
Catégorie A	0,91 \$	0,89 \$
Catégorie privilégiée	0,72 \$	0,72 \$
Catégorie F	0,57 \$	0,56 \$
Catégorie Plus-F	0,64 \$	0,64 \$

### ± Revenu tiré du prêt de titres (note 2k)

	30 juin 2024		30 juin 2023	
	(en milliers)	% du revenu brut tiré du prêt de titres	(en milliers)	% du revenu brut tiré du prêt de titres
Revenu brut tiré du prêt de titres	9 647 \$	100,0	9 187 \$	100,0
Intérêts versés sur la garantie	(9 047)	(93,8)	(8 388)	(91,4)
Retenues d'impôt	(8)	(0,1)	(11)	(0,1)
Rémunération des placeurs pour compte – Bank of New York Mellon Corp. (The)	(148)	(1,5)	(197)	(2,1)
<b>Revenu tiré du prêt de titres</b>	<b>444 \$</b>	<b>4,6</b>	<b>591 \$</b>	<b>6,4</b>

### ±± Taux maximums annuels des frais de gestion facturables (note 6)

Catégorie	Frais
Catégorie A	1,00 %
Catégorie privilégiée	0,75 %
Catégorie F	0,75 %
Catégorie Plus-F	0,60 %

### ±±± Frais d'administration fixes (note 6)

Catégorie	Frais
Catégorie A	0,10 %
Catégorie privilégiée	0,04 %
Catégorie F	0,04 %
Catégorie Plus-F	0,04 %

### ±±±± Commissions de courtage et honoraires (notes 8 et 9)

	2024	2023
<b>Commissions de courtage et autres honoraires (en milliers de dollars)</b>		
Total payé	255	134
Payé à Marchés mondiaux CIBC inc.	119	40
Payé à CIBC World Markets Corp.	–	–
<b>Rabais de courtage (en milliers de dollars)</b>		
Total payé	–	–
Payé à Marchés mondiaux CIBC inc. et à CIBC World Markets Corp.	–	–

### Fournisseur de services (note 9)

Les montants versés par le Fonds (incluant toutes les taxes applicables) à la Société de services de titres mondiaux CIBC Mellon Inc. (*STM CIBC*) au titre des services de prêt de titres pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 étaient les suivants :

	2024	2023
(en milliers de dollars)	148	197

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

Fonds indiciel équilibré CIBC

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (non audité)  
(en milliers)

Pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 (note 1)

	Parts de catégorie A		Parts de catégorie privilégiée		Parts de catégorie F		Parts de catégorie Plus-F	
	30 juin 2024	30 juin 2023	30 juin 2024	30 juin 2023	30 juin 2024	30 juin 2023	30 juin 2024	30 juin 2023
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions)</b>	<b>23 175 \$</b>	<b>20 411 \$</b>	<b>128 170 \$</b>	<b>113 805 \$</b>	<b>729 \$</b>	<b>743 \$</b>	<b>5 168 \$</b>	<b>5 060 \$</b>
<b>Distributions versées ou à verser aux porteurs de parts rachetables ‡</b>								
Du revenu de placement net	(2)	(1)	-	-	-	-	-	-
	(2)	(1)	-	-	-	-	-	-
<b>Transactions sur parts rachetables</b>								
Montant reçu à l'émission de parts	172 452	100 190	429 381	250 884	2 601	1 951	11 924	13 168
Montant reçu au réinvestissement des distributions	2	1	-	-	-	-	-	-
Montant payé au rachat de parts	(138 275)	(70 968)	(182 456)	(146 790)	(2 745)	(1 616)	(12 871)	(15 702)
	34 179	29 223	246 925	104 094	(144)	335	(947)	(2 534)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables</b>	<b>57 352</b>	<b>49 633</b>	<b>375 095</b>	<b>217 899</b>	<b>585</b>	<b>1 078</b>	<b>4 221</b>	<b>2 526</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de la période</b>	<b>446 898</b>	<b>373 375</b>	<b>2 323 403</b>	<b>1 965 618</b>	<b>14 316</b>	<b>13 365</b>	<b>96 638</b>	<b>87 745</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la fin de la période</b>	<b>504 250 \$</b>	<b>423 008 \$</b>	<b>2 698 498 \$</b>	<b>2 183 517 \$</b>	<b>14 901 \$</b>	<b>14 443 \$</b>	<b>100 859 \$</b>	<b>90 271 \$</b>
<b>Parts rachetables émises et en circulation (note 5)</b>								
Aux 30 juin 2024 et 2023								
Solde au début de la période	24 421	22 098	166 331	152 503	1 299	1 314	8 162	8 032
Parts rachetables émises	9 196	5 703	29 873	18 660	230	185	980	1 155
Parts rachetables émises au réinvestissement des distributions	-	1	-	-	-	-	-	-
	33 617	27 802	196 204	171 163	1 529	1 499	9 142	9 187
Parts rachetables rachetées	(7 360)	(4 033)	(12 698)	(10 927)	(243)	(153)	(1 057)	(1 378)
Solde à la fin de la période	26 257	23 769	183 506	160 236	1 286	1 346	8 085	7 809

‡ Pertes en capital nettes et pertes autres qu'en capital (note 7)

En décembre 2023, le Fonds disposait des pertes en capital nettes et des pertes autres qu'en capital suivantes (en milliers de dollars) pouvant être reportées en avant aux fins de l'impôt :

Total des pertes en capital nettes	Total des pertes autres qu'en capital venant à échéance de 2033 à 2043
2 033	-

**Tableaux des flux de trésorerie (non audité)**  
**(en milliers)**

Pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 2023 (note 1)

	30 juin 2024	30 juin 2023
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée à l'exploitation (à l'exclusion des distributions)	157 242 \$	140 019 \$
Ajustements au titre des éléments suivants :		
Perte (profit) de change sur la trésorerie	(100)	138
(Profit net) perte nette réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés	(24 558)	(4 457)
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(89 573)	(99 003)
Achat de placements	(2 127 449)	(1 805 415)
Produits de la vente de placements	1 817 240	1 636 574
Marge	(2 474)	4 221
Intérêts à recevoir	(483)	(823)
Dividendes à recevoir	(728)	(341)
Autres montants à recevoir	–	1
Autres charges à payer et autres passifs	(1)	–
	(270 884)	(129 086)
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Montant reçu à l'émission de parts	617 572	360 552
Montant payé au rachat de parts	(337 255)	(231 458)
	280 317	129 094
<b>Augmentation (diminution) de la trésorerie pendant la période</b>	<b>9 433</b>	<b>8</b>
<b>Perte (profit) de change sur la trésorerie</b>	<b>100</b>	<b>(138)</b>
<b>Trésorerie (découvert bancaire) au début de la période</b>	<b>(342)</b>	<b>313</b>
<b>Trésorerie (découvert bancaire) à la fin de la période</b>	<b>9 191 \$</b>	<b>183 \$</b>
Intérêts reçus	24 358 \$	19 701 \$
Dividendes reçus, nets des retenues d'impôts	21 313 \$	17 764 \$

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
<b>ACTIONS CANADIENNES</b>				
<b>Services de communications</b>				
BCE Inc.	331 808	18 524	14 702	
Cogeco Communications Inc.	8 793	645	454	
Québecor Inc., catégorie B, actions subalternes avec droit de vote	56 005	1 554	1 617	
Rogers Communications Inc., catégorie B	135 992	8 108	6 881	
TELUS Corp.	536 991	12 916	11 121	
		41 747	34 775	1,1 %
<b>Consommation discrétionnaire</b>				
Aritzia Inc.	33 076	935	1 281	
BRP Inc., actions subalternes avec droit de vote	13 438	947	1 178	
Canada Goose Holdings Inc.	16 198	713	286	
La Société Canadian Tire Ltée, catégorie A	18 985	2 839	2 577	
Dollarama inc.	101 414	6 286	12 668	
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	61 318	2 641	3 182	
Linamar Corp.	14 781	898	983	
Magna International Inc.	97 173	7 243	5 572	
Groupe d'alimentation MTY Inc.	7 366	445	331	
Pet Valu Holdings Ltd.	15 595	498	410	
Restaurant Brands International Inc.	115 079	9 857	11 094	
Sleep Country Canada Holdings Inc.	12 325	339	321	
Spin Master Corp.	12 751	488	359	
		34 129	40 242	1,2 %
<b>Biens de consommation de base</b>				
Alimentation Couche-Tard Inc.	264 445	13 258	20 301	
Empire Co. Ltd., catégorie A	52 350	1 684	1 831	
George Weston Limitée	21 302	2 761	4 192	
Jamieson Wellness Inc.	15 070	448	437	
Les Compagnies Loblaw Limitée	52 435	4 736	8 321	
Les Aliments Maple Leaf Inc.	26 382	688	605	
Metro Inc.	82 566	4 629	6 258	
North West Co. Inc. (The)	17 358	569	719	
Premium Brands Holdings Corp.	13 472	1 294	1 270	
Saputo Inc.	89 513	3 117	2 750	
		33 184	46 684	1,4 %
<b>Énergie</b>				
Advantage Energy Ltd.	58 580	426	608	
Africa Oil Corp.	140 359	347	343	
ARC Resources Ltd.	217 343	3 053	5 305	
Athabasca Oil Corp.	203 918	679	1 056	
Baytex Energy Corp.	237 741	957	1 127	
Birchcliff Energy Ltd.	97 685	597	587	
Corporation Cameco	158 081	4 774	10 640	
Canadian Natural Resources Ltd.	779 903	21 235	38 005	
Cenovus Energy Inc.	479 631	8 053	12 897	
CES Energy Solutions Corp.	85 488	580	658	
Denison Mines Corp.	301 737	571	827	
Enbridge Inc.	773 239	36 539	37 634	
Energy Fuels Inc.	59 522	539	493	
Freehold Royalties Ltd.	45 490	536	620	
Gibson Energy Inc.	59 119	1 300	1 375	
Headwater Exploration Inc.	79 432	541	576	
Compagnie Pétrolière Impériale Ltée	58 467	3 067	5 454	
International Petroleum Corp. of Sweden	30 042	417	544	
Kelt Exploration Ltd.	58 932	342	375	
Keyera Corp.	83 346	2 734	3 158	
Matr Corp.	24 130	421	403	
MEG Energy Corp.	99 149	1 516	2 902	
NexGen Energy Ltd.	164 933	1 101	1 573	
Nuvista Energy Ltd.	58 545	595	833	
Paramount Resources Ltd., catégorie A	28 177	684	876	
Parex Resources Inc.	37 271	705	817	
Corporation Parkland	50 205	1 860	1 925	
Pason Systems Inc.	28 946	410	534	
Pembina Pipeline Corp.	210 764	9 192	10 698	
Peyto Exploration & Development Corp.	70 758	762	1 032	
PrairieSky Royalty Ltd.	77 350	1 688	2 011	
Precision Drilling Corp.	5 262	427	506	
Secure Energy Services Inc.	71 050	469	860	
Suncor Énergie Inc.	467 677	18 681	24 389	
Tamarack Valley Energy Ltd.	183 864	658	686	
Corporation TC Énergie	377 349	21 794	19 569	
Topaz Energy Corp.	33 712	625	809	

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Tourmaline Oil Corp.	120 192	4 736	7 458	
Veren Inc.	209 544	2 019	2 261	
Vermilion Energy Inc.	58 272	1 396	878	
Whitecap Resources Inc.	217 494	1 723	2 177	
		158 749	205 479	6,2 %
<b>Services financiers</b>				
Banque de Montréal	265 239	29 380	30 457	
La Banque de Nouvelle-Écosse	447 212	32 003	27 987	
Brookfield Asset Management Ltd., catégorie A	135 032	4 532	7 032	
Brookfield Corp., catégorie A	519 646	24 009	29 568	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	341 132	20 410	22 191	
Banque Canadienne de l'Ouest	35 114	1 093	1 523	
CI Financial Corp.	47 902	1 066	690	
Société financière Definity	29 084	1 069	1 308	
EQB Inc.	9 866	652	920	
Fairfax Financial Holdings Ltd.	8 031	6 706	12 499	
Global X S&P/TSX Capped Composite Index Corporate Class ETF	649 209	22 931	22 995	
goeasy Ltd.	4 746	714	936	
Great-West Lifeco Inc.	98 395	3 529	3 927	
iA Société financière inc.	35 359	2 296	3 038	
Société financière IGM Inc.	29 352	1 148	1 109	
Intact Corporation financière	64 888	10 438	14 795	
Banque Laurentienne du Canada	15 906	629	422	
Société Financière Manuvie	653 127	17 066	23 793	
Banque Nationale du Canada	123 620	9 938	13 414	
Nuvei Corp.	23 015	1 773	1 019	
Onex Corp.	23 745	2 068	2 209	
Power Corporation du Canada	198 935	6 903	7 564	
Banque Royale du Canada	514 569	58 348	74 947	
Sprott Inc.	7 525	389	427	
Financière Sun Life inc.	211 357	12 616	14 178	
Groupe TMX Ltée	100 795	2 550	3 838	
Banque Toronto-Dominion (La)	644 552	48 803	48 470	
Trisura Group Ltd.	17 339	697	717	
		323 756	371 973	11,2 %
<b>Soins de santé</b>				
Chartwell, résidences pour retraités	87 935	1 007	1 130	
Sienna Senior Living Inc.	26 539	418	378	
Tilray Brands Inc., catégorie 2	293 211	2 554	666	
		3 979	2 174	0,1 %
<b>Industrie</b>				
Air Canada	122 565	2 769	2 194	
Groupe AtkinsRéalis inc.	63 819	2 620	3 779	
ATS Corp.	29 150	940	1 290	
Badger Infrastructure Solutions Ltd.	12 538	455	516	
Ballard Power Systems Inc.	91 468	1 088	283	
Bombardier Inc.	31 027	1 537	2 722	
Boyd Group Services Inc.	7 809	1 799	2 007	
Brookfield Business Partners L.P.	17 831	545	462	
CAE Inc.	115 799	3 300	2 942	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	208 255	27 504	33 667	
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	339 261	28 636	36 552	
Cargojet Inc.	6 134	748	859	
Element Fleet Management Corp.	141 457	2 040	3 521	
Exchange Income Corp.	15 973	681	722	
Finning International Inc.	51 711	1 494	2 074	
GFL Environmental Inc.	82 231	3 520	4 381	
MDA Space Ltd.	34 024	477	465	
Mullen Group Ltd.	30 103	414	396	
NFI Group Inc.	31 155	478	493	
Quincaillerie Richelieu Ltée	18 716	646	771	
Métaux Russel Inc.	21 851	675	814	
Stantec Inc.	41 487	2 629	4 752	
TFI International Inc.	28 908	2 996	5 742	
Thomson Reuters Corp.	54 095	6 556	12 475	
Toromont Industries Ltd.	29 902	2 561	3 622	
Waste Connections Inc.	93 845	13 909	22 526	
Westshore Terminals Investment Corp.	12 491	296	284	
WSP Global Inc.	45 350	6 730	9 661	
		118 043	159 972	4,8 %
<b>Technologies de l'information</b>				
BlackBerry Ltd.	193 188	1 827	661	
Celestica Inc.	43 211	1 232	3 385	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
CGI inc.	74 832	7 826	10 218	
Constellation Software Inc.	7 168	14 171	28 256	
Descartes Systems Group Inc.	31 009	2 261	4 110	
Enghouse Systems Ltd.	15 710	592	474	
Kinaxis Inc.	10 305	1 204	1 626	
Lightspeed Commerce Inc.	50 267	3 008	940	
Open Text Corp.	99 246	4 832	4 077	
Shopify Inc., catégorie A	439 874	36 131	39 769	
		73 084	93 516	2,8 %
<b>Matériaux</b>				
Mines Agnico Eagle Limitée	181 640	11 292	16 253	
Alamos Gold Inc., catégorie A	144 748	1 626	3 106	
Algoma Steel Group Inc.	35 598	390	338	
Aya Gold & Silver Inc.	40 684	541	553	
B2Gold Corp.	475 606	1 985	1 745	
Société aurifère Barrick	638 549	13 720	14 572	
Calibre Mining Corp.	234 982	425	423	
Canfor Corp.	20 292	394	294	
Capstone Copper Corp.	197 317	1 299	1 914	
CCL Industries Inc., catégorie B	53 029	3 129	3 815	
Centerra Gold Inc.	78 148	631	719	
Dundee Precious Metals Inc.	65 983	558	707	
Eldorado Gold Corp.	74 184	1 095	1 499	
Equinox Gold Corp.	129 294	1 304	923	
ERO Copper Corp.	32 519	701	951	
Filo Corp.	31 891	676	800	
First Majestic Silver Corp.	104 475	1 082	846	
First Quantum Minerals Ltd.	257 691	4 132	4 631	
Fortuna Silver Mines Inc.	111 203	712	744	
Franco-Nevada Corp.	69 944	9 192	11 345	
Hudbay Minerals Inc.	141 062	1 226	1 746	
IAMGOLD Corp.	198 657	910	1 021	
Interfor Corp.	18 712	353	309	
Ivanhoe Mines Ltd., catégorie A	217 049	1 838	3 831	
K92 Mining Inc.	85 226	557	669	
Kinross Gold Corp.	446 582	3 042	5 087	
Labrador Iron Ore Royalty Corp.	23 277	666	677	
Lundin Gold Inc.	35 624	534	720	
Lundin Mining Corp.	239 653	2 254	3 650	
MAG Silver Corp.	33 763	542	540	
Methanex Corp.	24 509	1 385	1 619	
New Gold Inc.	287 506	593	776	
NovaGold Resources Inc.	88 782	604	425	
Nutrien Ltd.	179 889	12 642	12 529	
Oria Mining Ltd.	77 556	441	407	
Redevances Aurifères Osisko Ltée	67 638	1 132	1 442	
Osisko Mining Inc.	133 071	447	381	
Pan American Silver Corp.	132 008	2 304	3 589	
Sandstorm Gold Ltd.	89 909	649	669	
Seabridge Gold Inc.	26 763	500	500	
SilverCrest Metals Inc.	53 560	562	599	
SSR Mining Inc.	73 502	962	454	
Stelco Holdings Inc.	12 195	438	453	
Stella-Jones Inc.	17 918	939	1 600	
Ressources Teck Ltée, catégorie B	167 432	5 956	10 977	
Torex Gold Resources Inc.	31 273	491	663	
Transcontinental Inc., catégorie A	26 645	490	403	
Wesdome Gold Mines Ltd.	54 346	457	599	
West Fraser Timber Co. Ltd.	20 777	1 767	2 183	
Wheaton Precious Metals Corp.	164 877	7 283	11 827	
Winpak Ltd.	11 017	484	492	
		107 332	137 015	4,1 %
<b>Immobilier</b>				
Fonds de placement immobilier Allied	46 539	1 779	713	
Groupe Altus Ltée	16 782	777	848	
FPI Boardwalk	14 731	806	1 038	
Fonds de placement immobilier d'immeubles résidentiels canadien	60 784	2 784	2 702	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	98 975	1 324	1 271	
Colliers International Group Inc.	15 297	1 983	2 337	
Fonds de placement immobilier Crombie	39 084	558	498	
CT REIT	26 427	401	348	
Fiducie de placement immobilier industriel Dream	99 832	1 300	1 265	
FPI First Capital	77 195	1 384	1 135	
FirstService Corp.	15 050	2 516	3 133	

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
FPI Granite	22 917	1 585	1 554	
Fonds de placement immobilier H&R	95 249	1 259	852	
InterRent REIT	52 852	702	629	
Killam Apartment REIT	43 208	764	736	
NorthWest Healthcare Properties REIT	78 659	693	367	
Primaris REIT, série A	35 036	617	465	
Fonds de placement immobilier RioCan	109 100	2 417	1 834	
SmartCentres REIT	46 815	1 253	1 029	
StorageVault Canada Inc.	85 783	495	400	
		25 397	23 154	0,7 %
<b>Services publics</b>				
Algonquin Power & Utilities Corp.	250 830	3 500	2 017	
AltaGas Ltd.	107 733	2 787	3 330	
ATCO Ltd., catégorie I	26 480	1 120	1 032	
Boralex Inc., catégorie A	32 518	927	1 090	
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	167 852	6 303	6 308	
Brookfield Renewable Partners L.P.	77 789	2 390	2 633	
Canadian Utilities Ltd., catégorie A	44 663	1 530	1 320	
Capitol Power Corp.	47 147	1 609	1 838	
Emera Inc.	104 223	5 274	4 758	
Fortis Inc.	179 315	9 215	9 534	
Hydro One Ltd.	115 550	3 494	4 604	
Innervex Renewable Energy Inc.	56 980	809	583	
Northland Power Inc.	93 126	2 734	2 190	
Supérieur Plus Corp.	81 363	901	722	
TransAlta Corp.	91 933	940	892	
		43 533	42 851	1,3 %
<b>TOTAL DES ACTIONS CANADIENNES</b>		<b>962 933</b>	<b>1 157 835</b>	<b>34,9 %</b>
<b>ACTIONS INTERNATIONALES</b>				
<b>Australie</b>				
OceanaGold Corp.	258 670	739	812	
		739	812	0,0 %
<b>Bermudes</b>				
Arch Capital Group Ltd.	2 859	232	395	
Everest Re Group Ltd.	332	123	173	
		355	568	0,0 %
<b>Irlande</b>				
Accenture PLC, catégorie A	4 807	1 731	1 996	
Allegion PLC	671	86	108	
Aon PLC	1 662	596	667	
Eaton Corp. PLC	3 056	538	1 311	
Medtronic PLC	10 154	1 164	1 093	
Pentair PLC	1 265	78	133	
Seagate Technology Holdings PLC	1 491	149	211	
STERIS PLC	756	206	227	
Trane Technologies PLC	1 731	306	779	
Willis Towers Watson PLC	784	201	281	
		5 055	6 806	0,2 %
<b>Pays-Bas</b>				
LyondellBasell Industries NV, catégorie A	1 966	217	257	
NXP Semiconductors NV	1 956	420	720	
		637	977	0,0 %
<b>Suisse</b>				
Chubb Ltd.	3 104	763	1 083	
Garmin Ltd.	1 171	155	261	
TE Connectivity Ltd.	2 342	349	482	
		1 267	1 826	0,1 %
<b>Royaume-Uni</b>				
Amcor PLC	11 062	177	148	
Apliv PLC	2 081	239	201	
		416	349	0,0 %
<b>États-Unis</b>				
<b>Services de communications</b>				
Alphabet Inc., catégorie A	44 915	6 602	11 192	
Alphabet Inc., catégorie C	37 367	5 528	9 376	
AT&T Inc.	54 825	1 446	1 433	
Charter Communications Inc., catégorie A	749	454	306	
Comcast Corp., catégorie A	29 930	1 557	1 604	
Electronic Arts Inc.	1 862	300	355	
Fox Corp., catégorie A	1 768	76	83	
Fox Corp., catégorie B	1 008	40	44	
Interpublic Group of Cos. Inc. (The)	2 886	105	115	
Live Nation Entertainment Inc.	1 085	119	139	
Match Group Inc.	2 032	167	85	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Meta Platforms Inc., catégorie A	16 757	3 771	11 559	
Netflix Inc.	3 295	834	3 042	
News Corp., catégorie A	2 908	60	110	
News Corp., catégorie B	874	19	34	
Omnicom Group Inc.	1 498	128	184	
Paramount Global, catégorie B	3 780	115	54	
Take-Two Interactive Software Inc.	1 213	197	258	
T-Mobile US Inc.	3 943	717	950	
Verizon Communications Inc.	32 178	2 102	1 815	
Walt Disney Co. (The)	13 940	1 696	1 894	
Warner Bros. Discovery Inc.	16 984	298	173	
		26 331	44 805	1,4 %
<b>Consommation discrétionnaire</b>				
Airbnb Inc., catégorie A	3 375	656	700	
Amazon.com Inc.	70 024	10 533	18 513	
AutoZone Inc.	132	376	535	
Bath & Body Works Inc.	1 729	61	92	
Best Buy Co. Inc.	1 467	137	169	
Booking Holdings Inc.	260	603	1 409	
BorgWarner Inc.	1 742	75	77	
Caesars Entertainment Inc.	1 650	78	90	
CarMax Inc.	1 208	140	121	
Carnival Corp.	7 711	111	198	
Chipotle Mexican Grill Inc.	10 500	369	900	
D.R. Horton Inc.	2 267	225	437	
Darden Restaurants Inc.	913	142	189	
Deckers Outdoor Corp.	196	242	260	
Domino's Pizza Inc.	266	140	188	
eBay Inc.	3 870	215	284	
Etsy Inc.	894	92	72	
Expedia Group Inc.	971	116	167	
Ford Motor Co.	29 985	448	514	
General Motors Co.	8 725	360	555	
Genuine Parts Co.	1 066	192	202	
Hasbro Inc.	1 000	103	80	
Hilton Worldwide Holdings Inc.	1 912	292	571	
Home Depot Inc. (The)	7 578	2 901	3 569	
Las Vegas Sands Corp.	2 792	134	169	
Lennar Corp., catégorie A	1 873	197	384	
LKQ Corp.	2 048	134	117	
Lowe's Cos. Inc.	4 376	1 061	1 320	
Lululemon Athletica Inc.	878	497	359	
Marriott International Inc., catégorie A	1 835	351	607	
McDonald's Corp.	5 511	1 834	1 921	
MGM Resorts International	1 919	74	117	
Mohawk Industries Inc.	405	66	63	
Nike Inc., catégorie B	9 264	1 254	955	
Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	3 280	51	84	
NVR Inc.	24	144	249	
O'Reilly Automotive Inc.	451	409	652	
Pool Corp.	296	143	124	
PulteGroup Inc.	1 609	97	242	
Ralph Lauren Corp.	298	37	71	
Ross Stores Inc.	2 564	269	510	
Royal Caribbean Cruises Ltd.	1 810	96	395	
Starbucks Corp.	8 665	894	923	
Tapestry Inc.	1 755	73	103	
Tesla Inc.	21 215	6 562	5 743	
TJX Cos. Inc. (The)	8 660	687	1 304	
Tractor Supply Co.	827	221	305	
Ulta Beauty Inc.	367	187	194	
Wynn Resorts Ltd.	722	53	88	
Yum! Brands Inc.	2 150	333	390	
		34 465	47 281	1,4 %
<b>Biens de consommation de base</b>				
Altria Group Inc.	13 134	718	818	
Archer-Daniels-Midland Co.	3 781	352	313	
Brown-Forman Corp., catégorie B	1 368	127	81	
Bunge Global SA	1 083	154	158	
Campbell Soup Co.	1 504	96	93	
Church & Dwight Co. Inc.	1 870	236	265	
Clorox Co. (The)	949	184	177	
Coca-Cola Co. (The)	29 647	2 409	2 582	
Colgate-Palmolive Co.	6 274	646	833	
Conagra Brands Inc.	3 658	158	142	
Constellation Brands Inc., catégorie A	1 231	407	433	

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Costco Wholesale Corp.	3 392	2 328	3 944	
Dollar General Corp.	1 679	536	304	
Dollar Tree Inc.	1 584	346	231	
Estée Lauder Cos. Inc. (The), catégorie A	1 782	557	259	
General Mills Inc.	4 317	423	374	
Hershey Co. (The)	1 129	321	284	
Hormel Foods Corp.	2 218	137	92	
J.M. Smucker Co. (The)	812	141	121	
Kellanova	2 018	189	159	
Kenvue Inc.	14 643	463	364	
Keurig Dr Pepper Inc.	7 971	372	364	
Kimberly-Clark Corp.	2 578	455	487	
Kraft Heinz Co. (The)	6 036	303	266	
Kroger Co. (The)	5 118	323	350	
Lamb Weston Holdings Inc.	1 104	109	127	
McCormick & Co. Inc.	1 924	206	187	
Molson Coors Beverage Co.	1 391	107	97	
Mondelez International Inc., catégorie A	10 257	824	918	
Monster Beverage Corp.	5 424	351	371	
PepsiCo Inc.	10 513	2 352	2 372	
Philip Morris International Inc.	11 881	1 400	1 647	
Primo Water Corp.	58 483	1 192	1 749	
Procter & Gamble Co. (The)	18 046	3 457	4 072	
Sysco Corp.	3 810	432	372	
Target Corp.	3 533	680	716	
Tyson Foods Inc., catégorie A	2 191	231	171	
Walgreens Boots Alliance Inc.	5 478	259	91	
Walmart Inc.	32 664	1 872	3 026	
		25 853	29 410	0,9 %
<b>Énergie</b>				
APA Corp.	2 761	114	111	
Baker Hughes Co.	7 660	275	369	
Chevron Corp.	13 106	2 340	2 805	
ConocoPhillips Co.	8 943	968	1 399	
Coterra Energy Inc.	5 691	195	208	
Devon Energy Corp.	4 833	322	313	
Diamondback Energy Inc.	1 364	205	374	
EOG Resources Inc.	4 395	554	757	
EQT Corp.	3 376	186	171	
Exxon Mobil Corp.	34 302	3 824	5 402	
Halliburton Co.	6 770	247	313	
Hess Corp.	2 113	268	427	
Kinder Morgan Inc.	14 800	322	402	
Marathon Oil Corp.	4 313	116	169	
Marathon Petroleum Corp.	2 695	289	640	
Occidental Petroleum Corp.	5 084	382	438	
ONEOK Inc.	4 458	344	497	
Phillips 66	3 242	341	626	
Schlumberger Ltd.	10 924	472	705	
Targa Resources Corp.	1 696	158	299	
Valero Energy Corp.	2 501	336	536	
Williams Cos. Inc. (The)	9 310	383	541	
		12 641	17 502	0,5 %
<b>Services financiers</b>				
Aflac Inc.	3 954	285	483	
Allstate Corp. (The)	2 018	328	441	
American Express Co.	4 346	800	1 377	
American International Group Inc.	5 075	335	515	
Ameriprise Financial Inc.	760	229	444	
Arthur J. Gallagher & Co.	1 670	375	592	
Assurant Inc.	397	88	90	
Bank of America Corp.	52 025	2 077	2 831	
Bank of New York Mellon Corp. (The)	5 719	310	469	
Berkshire Hathaway Inc., catégorie B	13 843	5 147	7 704	
BlackRock Inc.	1 069	845	1 151	
Blackstone Inc.	5 465	846	926	
Brown & Brown Inc.	1 807	142	221	
Capital One Financial Corp.	2 921	406	553	
Cboe Global Markets Inc.	807	128	188	
Charles Schwab Corp. (The)	11 415	916	1 151	
Cincinnati Financial Corp.	1 201	178	194	
Citigroup Inc.	14 585	854	1 266	
Citizens Financial Group Inc.	3 480	159	172	
CME Group Inc.	2 755	725	741	
Corpay Inc.	538	148	196	
Discover Financial Services	1 913	252	342	
FactSet Research Systems Inc.	291	153	163	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net	Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Fidelity National Information Services Inc.	4 254	509	439		HCA Healthcare Inc.	1 482	340	651	
Fifth Third Bancorp	5 213	222	260		Henry Schein Inc.	979	96	86	
Fiserv Inc.	4 474	562	912		Hologic Inc.	1 785	162	181	
Franklin Resources Inc.	2 297	75	70		Humana Inc.	922	566	471	
Global Payments Inc.	1 952	288	258		IDEXX Laboratories Inc.	632	310	421	
Globe Life Inc.	643	83	72		Incyte Corp.	1 423	147	118	
Goldman Sachs Group Inc. (The)	2 466	929	1 526		Insulet Corp.	534	223	147	
Hartford Financial Services Group Inc. (The)	2 262	189	311		Intuitive Surgical Inc.	2 712	764	1 650	
Huntington Bancshares Inc.	11 084	174	200		IQVIA Holdings Inc.	1 396	391	404	
Intercontinental Exchange Inc.	4 382	555	821		Johnson & Johnson	18 403	4 215	3 680	
Invesco Ltd.	3 439	71	70		Labcorp Holdings Inc.	649	188	181	
iShares MSCI EAFE ETF	2 165 566	204 338	232 164		McKesson Corp.	994	435	794	
Jack Henry & Associates Inc.	557	135	127		Merck & Co. Inc.	19 367	2 422	3 280	
JPMorgan Chase & Co.	21 958	3 237	6 076		Mettler-Toledo International Inc.	164	247	314	
KeyCorp	7 168	156	139		Moderna Inc.	2 549	526	414	
KKR & Co. Inc.	5 089	759	733		Molina Healthcare Inc.	448	171	182	
Loews Corp.	1 394	104	143		Pfizer Inc.	43 329	2 839	1 659	
M&T Bank Corp.	1 271	250	263		Quest Diagnostics Inc.	849	148	159	
MarketAxess Holdings Inc.	289	97	79		Regeneron Pharmaceuticals Inc.	811	658	1 166	
Marsh & McLennan Cos. Inc.	3 765	749	1 085		ResMed Inc.	1 125	325	295	
Mastercard Inc., catégorie A	6 278	2 748	3 789		Revvity Inc.	944	164	135	
MetLife Inc.	4 568	352	439		Solventum Corp.	1 057	99	76	
Moody's Corp.	1 201	443	692		Stryker Corp.	2 592	688	1 207	
Morgan Stanley	9 569	947	1 272		Teleflex Inc.	359	112	103	
MSCI Inc.	605	331	399		Thermo Fisher Scientific Inc.	2 919	2 020	2 208	
Nasdaq Inc.	2 905	202	239		UnitedHealth Group Inc.	7 038	4 634	4 903	
Northern Trust Corp.	1 569	193	180		Universal Health Services Inc., catégorie B	457	62	116	
PayPal Holdings Inc.	7 999	729	635		Vertex Pharmaceuticals Inc.	1 972	760	1 264	
PNC Financial Services Group Inc.	3 046	604	648		Viatri Inc.	9 181	120	133	
Principal Financial Group Inc.	1 649	136	177		Waters Corp.	452	196	179	
Progressive Corp. (The)	4 479	693	1 273		West Pharmaceutical Services Inc.	557	219	251	
Prudential Financial Inc.	2 746	331	440		Zimmer Biomet Holdings Inc.	1 574	213	234	
Raymond James Financial Inc.	1 427	167	241		Zoetis Inc.	3 490	781	828	
Regions Financial Corp.	7 003	168	192				49 678	55 927	1,7 %
S&P Global Inc.	2 448	1 123	1 494		<b>Industrie</b>				
State Street Corp.	2 310	183	234		3M Co.	4 230	703	591	
Synchrony Financial	3 071	123	198		A. O. Smith Corp.	924	67	103	
T. Rowe Price Group Inc.	1 713	251	270		American Airlines Group Inc.	5 007	94	78	
Travelers Cos. Inc. (The)	1 750	367	487		Ametek Inc.	1 766	262	403	
Truist Financial Corp.	10 231	599	544		Automatic Data Processing Inc.	3 130	874	1 022	
U.S. Bancorp	11 916	674	647		Axon Enterprise Inc.	542	166	218	
Visa Inc., catégorie A	12 037	3 296	4 322		Boeing Co. (The)	4 412	877	1 099	
W.R. Berkley Corp.	1 551	129	167		Broadridge Financial Solutions Inc.	901	177	243	
Wells Fargo & Co.	26 658	1 380	2 166		Builders FirstSource Inc.	934	205	177	
		245 377	289 103	8,7 %	C.H. Robinson Worldwide Inc.	895	111	108	
<b>Soins de santé</b>					Carrier Global Corp.	6 407	307	553	
Abbott Laboratories	13 301	1 855	1 891		Caterpillar Inc.	3 740	873	1 704	
AbbVie Inc.	13 503	2 692	3 168		Cintas Corp.	659	344	631	
Agilent Technologies Inc.	2 242	345	398		Copart Inc.	6 687	263	495	
Align Technology Inc.	536	176	177		CSX Corp.	14 949	562	684	
Amgen Inc.	4 101	1 333	1 753		Cummins Inc.	1 045	274	396	
Bausch Health Cos. Inc.	108 061	3 916	1 031		Dayforce Inc.	1 194	82	81	
Baxter International Inc.	3 886	317	178		Deere & Co.	1 980	766	1 012	
Becton, Dickinson and Co.	2 211	683	707		Delta Air Lines Inc.	4 934	199	320	
Biogen Inc.	1 113	314	353		Dover Corp.	1 051	167	259	
Bio-Rad Laboratories Inc., catégorie A	155	98	58		Emerson Electric Co.	4 375	454	659	
Bio-Techne Corp.	1 203	134	118		Equifax Inc.	943	240	313	
Boston Scientific Corp.	11 241	572	1 184		Expeditors International of Washington Inc.	1 081	136	185	
Bristol-Myers Squibb Co.	15 501	1 482	881		Fastenal Co.	4 379	281	376	
Cardinal Health Inc.	1 861	137	250		FedEx Corp.	1 732	489	710	
Catalent Inc.	1 383	177	106		Fortive Corp.	2 684	194	272	
Cencora Inc.	1 267	247	391		GE Vernova Inc.	2 095	407	492	
Centene Corp.	4 090	457	371		Generac Holdings Inc.	463	126	84	
Charles River Laboratories International Inc.	392	109	111		General Dynamics Corp.	1 737	487	689	
Cigna Corp.	2 173	769	983		General Electric Co.	8 369	598	1 820	
Cooper Cos. Inc. (The)	1 521	148	182		Honeywell International Inc.	4 980	1 116	1 455	
CVS Health Corp.	9 600	1 159	776		Howmet Aerospace Inc.	2 966	138	315	
Danaher Corp.	5 040	1 467	1 723		Hubbell Inc.	410	170	205	
DaVita Inc.	394	43	75		Huntington Ingalls Industries Inc.	303	83	102	
Dexcom Inc.	3 040	321	472		IDEXX Corp.	578	140	159	
Edwards Lifesciences Corp.	4 608	584	582		Illinois Tool Works Inc.	2 077	489	673	
Elevance Health Inc.	1 778	1 093	1 318		Ingersoll Rand Inc.	3 085	172	383	
Eli Lilly and Co.	6 104	2 821	7 560		J.B. Hunt Transport Services Inc.	624	136	137	
GE HealthCare Technologies Inc.	3 237	206	345		Jacobs Solutions Inc.	961	158	184	
Gilead Sciences Inc.	9 536	782	895		Johnson Controls International PLC	5 152	318	468	
					L3Harris Technologies Inc.	1 450	421	445	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Leidos Holdings Inc.	1 034	135	206	
Lockheed Martin Corp.	1 633	860	1 044	
Masco Corp.	1 682	119	153	
Nordson Corp.	415	113	132	
Norfolk Southern Corp.	1 728	506	508	
Northrop Grumman Corp.	1 064	641	635	
Old Dominion Freight Line Inc.	1 368	233	331	
Otis Worldwide Corp.	3 092	283	407	
PACCAR Inc.	4 003	296	564	
Parker-Hannifin Corp.	982	336	680	
Paychex Inc.	2 451	366	398	
Paycom Software Inc.	367	139	72	
Quanta Services Inc.	1 119	199	389	
Raytheon Technologies Corp.	10 165	1 201	1 396	
Republic Services Inc.	1 565	269	416	
Rockwell Automation Inc.	872	233	328	
Rollins Inc.	2 148	102	143	
Snap-On Inc.	403	106	144	
Southwest Airlines Co.	4 566	228	179	
Stanley Black & Decker Inc.	1 173	161	128	
Textron Inc.	1 459	116	171	
TransDigm Group Inc.	427	335	746	
Uber Technologies Inc.	15 977	1 341	1 589	
Union Pacific Corp.	4 667	1 271	1 445	
United Airlines Holdings Inc.	2 510	126	167	
United Parcel Service Inc., catégorie B	5 577	1 287	1 044	
United Rentals Inc.	510	177	451	
Veralto Corp.	1 678	192	219	
Verisk Analytics Inc.	1 091	257	402	
W.W. Grainger Inc.	335	217	414	
Wabtec Corp.	1 349	148	292	
Waste Management Inc.	2 791	563	815	
Xylem Inc.	1 853	211	344	
		26 893	36 655	1,1 %

#### Technologies de l'information

Adobe Inc.	3 426	1 699	2 604	
Advanced Micro Devices Inc.	12 359	1 372	2 743	
Akamai Technologies Inc.	1 164	135	143	
Amphenol Corp., catégorie A	9 182	406	846	
Analog Devices Inc.	3 794	775	1 185	
ANSYS Inc.	667	210	293	
Apple Inc.	110 216	21 639	31 757	
Applied Materials Inc.	6 354	805	2 051	
Arista Networks Inc.	1 940	302	930	
Autodesk Inc.	1 637	377	554	
Broadcom Inc.	3 331	2 441	7 316	
Cadence Design Systems Inc.	2 082	443	877	
CDW Corp.	1 025	220	314	
Cisco Systems Inc.	30 962	1 736	2 012	
Cognizant Technology Solutions Corp., catégorie A	3 811	325	354	
Corning Inc.	5 895	247	313	
CrowdStrike Holdings Inc., catégorie A	1 763	919	924	
Enphase Energy Inc.	1 039	261	142	
EPAM Systems Inc.	441	172	113	
F5 Inc.	448	86	106	
Fair Isaac Corp.	189	177	385	
First Solar Inc.	817	174	252	
Fortinet Inc.	4 849	370	400	
Gartner Inc.	594	193	365	
Gen Digital Inc.	4 214	129	144	
GoDaddy Inc., catégorie A	1 077	203	206	
Hewlett Packard Enterprise Co.	9 949	173	288	
HP Inc.	6 600	270	316	
Intel Corp.	32 550	1 626	1 379	
International Business Machines Corp.	7 024	1 311	1 662	
Intuit Inc.	2 142	1 107	1 926	
Jabil Inc.	923	164	137	
Juniper Networks Inc.	2 484	93	124	
Keysight Technologies Inc.	1 336	244	250	
KLA Corp.	1 030	454	1 162	
Lam Research Corp.	1 000	581	1 457	
Microchip Technology Inc.	4 135	338	518	
Micron Technology Inc.	8 467	684	1 524	
Microsoft Corp.	56 830	19 584	34 749	
Monolithic Power Systems Inc.	372	208	418	
Motorola Solutions Inc.	1 275	364	673	
NetApp Inc.	1 576	137	278	

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
NVIDIA Corp.	188 089	4 687	31 789	
ON Semiconductor Corp.	3 289	236	308	
Oracle Corp.	12 190	1 193	2 355	
Palo Alto Networks Inc.	2 470	821	1 146	
PTC Inc.	915	133	227	
Qorvo Inc.	738	96	117	
Qualcomm Inc.	8 548	1 600	2 329	
Roper Technologies Inc.	818	428	631	
Salesforce Inc.	7 426	1 630	2 612	
ServiceNow Inc.	1 568	917	1 687	
Skyworks Solutions Inc.	1 226	161	179	
Super Micro Computer Inc.	385	553	432	
Synopsys Inc.	1 167	490	950	
Teledyne Technologies Inc.	361	178	192	
Teradyne Inc.	1 193	147	242	
Texas Instruments Inc.	6 959	1 449	1 852	
Trimble Inc.	1 868	141	143	
Tyler Technologies Inc.	324	142	223	
VeriSign Inc.	663	152	161	
Western Digital Corp.	2 496	154	259	
Zebra Technologies Corp., catégorie A	393	150	166	
		78 612	152 190	4,6 %

#### Matériaux

Air Products and Chemicals Inc.	1 701	499	601	
Albemarle Corp.	898	226	117	
Avery Dennison Corp.	616	134	184	
Ball Corp.	2 374	207	195	
Celanese Corp.	766	110	141	
CF Industries Holdings Inc.	1 398	148	142	
Corteva Inc.	5 330	360	393	
Dow Inc.	5 375	348	390	
DuPont de Nemours Inc.	3 197	228	352	
Eastman Chemical Co.	899	102	121	
Ecolab Inc.	1 942	403	632	
FMC Corp.	954	122	75	
Freeport-McMoRan Inc.	10 975	376	730	
International Flavors & Fragrances Inc.	1 953	285	255	
International Paper Co.	2 648	144	156	
Linde PLC	3 676	1 329	2 207	
Martin Marietta Materials Inc.	473	202	351	
Mosaic Co. (The)	2 458	139	97	
Newmont Corp.	8 820	569	505	
Nucor Corp.	1 834	271	397	
Packaging Corp. of America	680	123	170	
PPG Industries Inc.	1 804	275	311	
Sherwin-Williams Co. (The)	1 784	582	728	
Steel Dynamics Inc.	1 130	163	200	
Vulcan Materials Co.	1 012	204	344	
WestRock Co.	1 966	102	135	
		7 651	9 929	0,3 %

#### Immobilier

Alexandria Real Estate Equities Inc.	1 205	215	193	
American Tower Corp.	3 567	1 184	948	
AvalonBay Communities Inc.	1 085	270	307	
Boston Properties Inc.	1 105	122	93	
Camden Property Trust	817	138	122	
CBRE Group Inc., catégorie A	2 306	228	281	
CoStar Group Inc.	3 125	299	317	
Crown Castle International Corp.	3 319	727	444	
Digital Realty Trust Inc.	2 481	407	516	
Equinix Inc.	725	604	750	
Equity Residential	2 641	242	250	
Essex Property Trust Inc.	491	168	183	
Extra Space Storage Inc.	1 617	328	344	
Federal Realty Investment Trust	570	72	79	
Healthpeak Properties Inc.	5 418	168	145	
Host Hotels & Resorts Inc.	5 399	113	133	
Invitation Homes Inc.	4 402	215	216	
Iron Mountain Inc.	2 234	139	274	
Kimco Realty Corp.	5 098	131	136	
Mid-America Apartment Communities Inc.	893	191	174	
Prologis Inc.	7 079	1 088	1 088	
Public Storage	1 211	484	477	
Realty Income Corp.	6 658	564	481	
Regency Centers Corp.	1 257	98	107	
SBA Communications Corp.	825	339	222	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net	Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Simon Property Group Inc.	2 494	317	518		Entergy Corp.	1 632	233	239	
UDR Inc.	2 316	132	130		Eergy Inc.	1 758	148	128	
Ventas Inc.	3 095	202	217		Eversource Energy	2 693	288	209	
VICI Properties Inc.	7 976	328	312		Exelon Corp.	7 646	437	362	
Welltower Inc.	4 571	505	652		FirstEnergy Corp.	3 952	193	207	
Weyerhaeuser Co.	5 585	253	217		NextEra Energy Inc.	15 703	1 621	1 521	
		10 271	10 326	0,3 %	NiSource Inc.	3 427	128	135	
<b>Services publics</b>					NRG Energy Inc.	1 595	79	170	
AES Corp. (The)	5 434	143	131		PG&E Corp.	16 329	310	390	
Alliant Energy Corp.	1 953	146	136		Pinnacle West Capital Corp.	868	81	91	
Ameren Corp.	2 039	230	198		PPL Corp.	5 641	200	213	
American Electric Power Co. Inc.	4 024	492	483		Public Service Enterprise Group Inc.	3 813	303	385	
American Water Works Co. Inc.	1 490	283	263		Sempra Energy	4 838	467	504	
Atmos Energy Corp.	1 154	169	184		Southern Co. (The)	8 360	787	887	
CenterPoint Energy Inc.	4 891	186	207		Vistra Corp.	2 498	280	294	
CMS Energy Corp.	2 283	195	186		WEC Energy Group Inc.	2 414	313	259	
Consolidated Edison Inc.	2 642	320	323		Xcel Energy Inc.	4 248	380	309	
Constellation Energy Corp.	2 411	200	661				10 566	10 841	0,3 %
Dominion Energy Inc.	6 404	639	429		<b>TOTAL DES ACTIONS AMÉRICAINES</b>		<b>528 338</b>	<b>703 969</b>	<b>21,2 %</b>
DTE Energy Co.	1 580	254	240		<b>TOTAL DES ACTIONS INTERNATIONALES</b>		<b>536 807</b>	<b>715 307</b>	<b>21,5 %</b>
Duke Energy Corp.	5 900	823	809		<b>TOTAL DES ACTIONS</b>		<b>1 499 740</b>	<b>1 873 142</b>	<b>56,4 %</b>
Edison International	2 935	238	288						

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
<b>OBLIGATIONS CANADIENNES</b>							
<b>Obligations émises et garanties par le gouvernement du Canada</b>							
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,95 %	2025/12/15		32 850 000	31 727	31 814	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,25 %	2025/12/15	série 70	11 700 000	11 316	11 380	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,25 %	2026/06/15		11 925 000	11 848	11 312	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,10 %	2026/12/15		7 000 000	6 580	6 545	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,55 %	2026/12/15		18 650 000	17 448	17 632	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,35 %	2027/06/15		9 125 000	8 808	8 752	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	3,60 %	2027/12/15		7 025 000	7 087	6 982	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,35 %	2028/03/15		2 000 000	2 214	1 903	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,65 %	2028/03/15	série FEB	600 000	623	577	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	3,95 %	2028/06/15		3 125 000	3 124	3 148	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,65 %	2028/12/15		6 000 000	5 835	5 740	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	4,25 %	2028/12/15		3 475 000	3 471	3 550	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,10 %	2029/09/15		3 925 000	3 982	3 628	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,75 %	2030/06/15		5 975 000	6 177	5 354	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,10 %	2031/03/15		2 000 000	1 997	1 689	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,40 %	2031/03/15		775 000	775	668	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,90 %	2031/03/15	série 100	400 000	398	357	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	1,60 %	2031/12/15	série 101	600 000	598	515	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,15 %	2031/12/15	série 104	2 000 000	1 998	1 789	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	2,45 %	2031/12/15		725 000	722	662	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	3,55 %	2032/09/15		6 275 000	6 148	6 150	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	3,65 %	2033/06/15		6 375 000	6 349	6 265	
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1	4,15 %	2033/06/15		3 575 000	3 558	3 647	
Société canadienne des postes	4,08 %	2025/07/16	série 2	100 000	118	100	
CPPIB Capital Inc.	3,25 %	2028/03/08		1 825 000	1 824	1 786	
CPPIB Capital Inc.	3,00 %	2028/06/15		350 000	350	339	
CPPIB Capital Inc.	1,95 %	2029/09/30		300 000	299	273	
CPPIB Capital Inc.	2,25 %	2031/12/01		375 000	371	333	
CPPIB Capital Inc.	3,95 %	2032/06/02		725 000	725	719	
CPPIB Capital Inc.	4,75 %	2033/06/02		1 325 000	1 322	1 382	
Gouvernement du Canada	3,50 %	2025/08/01		13 000 000	12 720	12 886	
Gouvernement du Canada	0,50 %	2025/09/01		30 000 000	27 528	28 746	
Gouvernement du Canada	3,00 %	2025/10/01		4 600 000	4 502	4 532	
Gouvernement du Canada	0,25 %	2026/03/01		14 250 000	13 501	13 399	
Gouvernement du Canada	1,00 %	2026/09/01		1 700 000	1 541	1 601	
Gouvernement du Canada	1,25 %	2027/03/01		5 000 000	4 511	4 692	
Gouvernement du Canada	3,25 %	2027/08/24		300 000	300	297	
Gouvernement du Canada	3,50 %	2028/03/01		4 000 000	4 013	3 988	
Gouvernement du Canada	3,25 %	2028/09/01		10 000 000	9 759	9 889	
Gouvernement du Canada	5,75 %	2029/06/01		3 000 000	3 275	3 312	
Gouvernement du Canada	2,25 %	2029/12/01		1 225 000	1 220	1 157	
Gouvernement du Canada	1,25 %	2030/06/01		31 300 000	26 449	27 631	
Gouvernement du Canada	0,50 %	2030/12/01		6 900 000	5 660	5 734	
Gouvernement du Canada	1,50 %	2031/06/01		15 000 000	15 210	13 182	
Gouvernement du Canada	1,50 %	2031/12/01		47 950 000	44 311	41 736	
Gouvernement du Canada	2,00 %	2032/06/01		11 300 000	10 451	10 134	
Gouvernement du Canada	2,50 %	2032/12/01		3 900 000	3 616	3 617	
Gouvernement du Canada	2,75 %	2033/06/01		9 700 000	8 998	9 144	
Gouvernement du Canada	5,75 %	2033/06/01		15 300 000	18 988	17 870	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Gouvernement du Canada	3,25 %	2033/12/01		9 400 000	9 088	9 210	
Gouvernement du Canada	5,00 %	2037/06/01		9 700 000	11 365	11 187	
Gouvernement du Canada	4,00 %	2041/06/01		4 470 000	6 090	4 763	
Gouvernement du Canada	3,50 %	2045/12/01		17 975 000	20 307	18 101	
Gouvernement du Canada	2,75 %	2048/12/01		8 250 000	10 613	7 336	
Gouvernement du Canada	2,00 %	2051/12/01		18 550 000	16 469	13 883	
Gouvernement du Canada	1,75 %	2053/12/01		27 000 000	22 346	18 738	
Gouvernement du Canada	2,75 %	2064/12/01		9 100 000	9 206	7 970	
Maritime Link Financing Trust			série A, fonds d'amortissement, rachetable				
	3,50 %	2052/12/01		21 924	22	20	
PSP Capital Inc.	3,00 %	2025/11/05	série 11	200 000	200	197	
PSP Capital Inc.	1,50 %	2028/03/15		750 000	750	689	
PSP Capital Inc.	3,75 %	2029/06/15		875 000	883	871	
PSP Capital Inc.	2,05 %	2030/01/15	série 12	1 225 000	1 228	1 114	
PSP Capital Inc.	2,60 %	2032/03/01		1 025 000	1 022	927	
PSP Capital Inc.	4,15 %	2033/06/01		950 000	947	948	
Royal Office Finance L.P.			série A, fonds d'amortissement, rachetable				
	5,21 %	2032/11/12		757 021	778	787	
					475 659	455 279	13,7 %
<b>Obligations émises et garanties par les gouvernements provinciaux</b>							
55 School Board Trust	5,90 %	2033/06/02	série A, rachetable	75 000	82	83	
CDP Financière inc.	3,70 %	2028/03/08		2 575 000	2 570	2 555	
CDP Financière inc.	3,95 %	2029/09/01		1 375 000	1 371	1 378	
CDP Financière inc.	4,20 %	2030/12/02		550 000	556	556	
Financement-Québec	5,25 %	2034/06/01		300 000	399	324	
First Nations Finance Authority	3,05 %	2028/06/01	série 2017-1	125 000	132	121	
First Nations Finance Authority	2,85 %	2032/06/01		450 000	449	410	
Hydro-Québec	3,40 %	2029/09/01		1 375 000	1 368	1 346	
Hydro-Québec	6,00 %	2031/08/15	série JG	500 000	685	561	
Hydro-Québec	6,50 %	2035/02/15	série 19	1 400 000	2 089	1 664	
Hydro-Québec	6,00 %	2040/02/15		2 325 000	2 885	2 738	
Hydro-Québec	5,00 %	2045/02/15	série JM	2 625 000	2 988	2 818	
Hydro-Québec	5,00 %	2050/02/15	série JN	2 025 000	2 238	2 219	
Hydro-Québec	4,00 %	2055/02/15		1 350 000	1 794	1 266	
Labrador-Island Link Funding Trust	3,86 %	2045/12/01	série B, rachetable	25 000	26	23	
Labrador-Island Link Funding Trust	3,85 %	2053/12/01	série C, rachetable	25 000	25	23	
Muskat Falls / Labrador Transmission Assets Funding Trust	3,38 %	2057/06/01		450 000	459	381	
Newfoundland & Labrador Hydro	3,60 %	2045/12/01		350 000	341	297	
Société financière de l'industrie de l'électricité de l'Ontario	8,25 %	2026/06/22		75 000	97	81	
Ontario Power Generation Inc.	1,17 %	2026/04/22	rachetable	400 000	400	376	
Ontario Power Generation Inc.	3,32 %	2027/10/04	rachetable	1 375 000	1 311	1 331	
Ontario Power Generation Inc.	2,98 %	2029/09/13	série 4, rachetable	500 000	500	468	
Ontario Power Generation Inc.	3,84 %	2048/06/22	rachetable	150 000	150	125	
Ontario Power Generation Inc.	4,25 %	2049/01/18	rachetable	325 000	325	289	
Ontario Power Generation Inc.	2,95 %	2051/02/21	rachetable	300 000	300	209	
Ontario School Boards Financing Corp.	6,55 %	2026/10/19		9 372	9	10	
Ontario School Boards Financing Corp.			série 02A2, fonds d'amortissement, rachetable				
	5,90 %	2027/10/11		12 014	12	12	
Ontario School Boards Financing Corp.			série 03A2, fonds d'amortissement, rachetable				
	5,80 %	2028/11/07		7 446	7	8	
Ontario Teachers' Finance Trust	1,10 %	2027/10/19		650 000	648	593	
Ontario Teachers' Finance Trust	4,15 %	2029/11/01		625 000	625	631	
OPB Finance Trust	2,98 %	2027/01/25	série F, rachetable	75 000	75	73	
Province d'Alberta	2,55 %	2027/06/01		2 100 000	2 180	2 023	
Province d'Alberta	2,90 %	2028/12/01		225 000	225	217	
Province d'Alberta	2,90 %	2029/09/20		425 000	436	407	
Province d'Alberta	2,05 %	2030/06/01		2 900 000	2 879	2 623	
Province d'Alberta	1,65 %	2031/06/01		4 150 000	4 012	3 576	
Province d'Alberta	3,50 %	2031/06/01		275 000	282	268	
Province d'Alberta	3,90 %	2033/12/01		4 800 000	5 170	4 699	
Province d'Alberta	4,50 %	2040/12/01		1 800 000	2 205	1 819	
Province d'Alberta	3,45 %	2043/12/01		3 750 000	3 273	3 285	
Province d'Alberta	3,30 %	2046/12/01		2 775 000	3 085	2 341	
Province d'Alberta	3,05 %	2048/12/01		2 400 000	2 390	1 919	
Province d'Alberta	3,10 %	2050/06/01		4 925 000	4 178	3 965	
Province d'Alberta	2,95 %	2052/06/01		2 000 000	1 530	1 558	
Province de la Colombie-Britannique	2,30 %	2026/06/18		150 000	151	145	
Province de la Colombie-Britannique	2,55 %	2027/06/18		2 225 000	2 343	2 143	
Province de la Colombie-Britannique	6,15 %	2027/11/19		100 000	104	107	
Province de la Colombie-Britannique	2,95 %	2028/12/18		1 700 000	1 695	1 640	
Province de la Colombie-Britannique	5,70 %	2029/06/18		1 575 000	2 029	1 707	
Province de la Colombie-Britannique	2,20 %	2030/06/18		2 300 000	2 440	2 095	
Province de la Colombie-Britannique	1,55 %	2031/06/18		4 400 000	4 188	3 757	
Province de la Colombie-Britannique	6,35 %	2031/06/18		300 000	434	343	
Province de la Colombie-Britannique	3,20 %	2032/06/18		2 175 000	2 087	2 046	
Province de la Colombie-Britannique	3,55 %	2033/06/18		775 000	746	739	
Province de la Colombie-Britannique	5,40 %	2035/06/18		50 000	63	55	
Province de la Colombie-Britannique	4,70 %	2037/06/18		2 300 000	2 869	2 380	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Province de la Colombie-Britannique	4,95 %	2040/06/18		1 375 000	1 855	1 459	
Province de la Colombie-Britannique	4,30 %	2042/06/18		2 400 000	2 781	2 363	
Province de la Colombie-Britannique	3,20 %	2044/06/18		1 600 000	1 357	1 341	
Province de la Colombie-Britannique	2,80 %	2048/06/18	série BCCD-35	4 250 000	3 917	3 240	
Province de la Colombie-Britannique	2,95 %	2050/06/18		300 000	360	233	
Province de la Colombie-Britannique	2,75 %	2052/06/18		2 500 000	1 882	1 856	
Province de la Colombie-Britannique	4,25 %	2053/12/18		475 000	471	467	
Province du Manitoba	4,40 %	2025/09/05		100 000	117	100	
Province du Manitoba	2,55 %	2026/06/02		400 000	411	389	
Province du Manitoba	2,60 %	2027/06/02		1 275 000	1 251	1 230	
Province du Manitoba	3,00 %	2028/06/02		825 000	841	800	
Province du Manitoba	2,05 %	2030/06/02		800 000	800	722	
Province du Manitoba	2,05 %	2031/06/02		1 950 000	1 929	1 723	
Province du Manitoba	3,90 %	2032/12/02		1 175 000	1 196	1 155	
Province du Manitoba	3,80 %	2033/06/02		625 000	624	607	
Province du Manitoba	5,70 %	2037/03/05		75 000	86	84	
Province du Manitoba	4,60 %	2038/03/05		1 050 000	1 391	1 066	
Province du Manitoba	4,65 %	2040/03/05		1 550 000	1 974	1 575	
Province du Manitoba	4,10 %	2041/03/05		2 075 000	2 654	1 972	
Province du Manitoba	4,05 %	2045/09/05		4 725 000	4 789	4 417	
Province du Manitoba	2,85 %	2046/09/05		850 000	681	651	
Province du Manitoba	3,40 %	2048/09/05		150 000	155	126	
Province du Manitoba	3,20 %	2050/03/05		50 000	50	40	
Province du Manitoba	2,05 %	2052/09/05		600 000	499	369	
Province du Manitoba	3,80 %	2053/09/05		625 000	565	557	
Province du Nouveau-Brunswick	1,80 %	2025/08/14		850 000	888	827	
Province du Nouveau-Brunswick	2,60 %	2026/08/14		1 100 000	1 141	1 068	
Province du Nouveau-Brunswick	2,35 %	2027/08/14		1 350 000	1 256	1 289	
Province du Nouveau-Brunswick	2,55 %	2031/08/14		925 000	880	842	
Province du Nouveau-Brunswick	4,45 %	2033/08/14		500 000	498	509	
Province du Nouveau-Brunswick	5,50 %	2034/01/27	série GJ	25 000	30	27	
Province du Nouveau-Brunswick	4,80 %	2039/09/26	fonds d'amortissement	350 000	444	362	
Province du Nouveau-Brunswick	4,80 %	2041/06/03		375 000	453	388	
Province du Nouveau-Brunswick	3,55 %	2043/06/03		150 000	148	132	
Province du Nouveau-Brunswick	3,80 %	2045/08/14		100 000	107	90	
Province du Nouveau-Brunswick	3,10 %	2048/08/14		2 125 000	1 786	1 688	
Province du Nouveau-Brunswick	3,05 %	2050/08/14		1 000 000	1 137	782	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	1,25 %	2027/06/02		1 100 000	1 098	1 019	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	6,15 %	2028/04/17		50 000	68	54	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	2,85 %	2028/06/02		700 000	700	672	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	2,85 %	2029/06/02		600 000	629	571	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	1,75 %	2030/06/02		950 000	921	837	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	2,05 %	2031/06/02		1 325 000	1 302	1 161	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	5,60 %	2033/10/17	série 6R	25 000	30	27	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	4,65 %	2040/10/17		50 000	59	50	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	3,30 %	2046/10/17	série 6X	150 000	141	121	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	3,70 %	2048/10/17		300 000	318	257	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	2,65 %	2050/10/17	série 7H	625 000	581	435	
Province de Terre-Neuve-et-Labrador	3,15 %	2052/12/02		825 000	818	634	
Province de la Nouvelle-Écosse	2,10 %	2027/06/01		625 000	599	594	
Province de la Nouvelle-Écosse	1,10 %	2028/06/01		1 000 000	999	901	
Province de la Nouvelle-Écosse	4,05 %	2029/06/01		625 000	644	631	
Province de la Nouvelle-Écosse	2,00 %	2030/09/01		1 000 000	1 006	896	
Province de la Nouvelle-Écosse	2,40 %	2031/12/01		600 000	598	537	
Province de la Nouvelle-Écosse	6,60 %	2031/12/01		75 000	75	87	
Province de la Nouvelle-Écosse	4,50 %	2037/06/01		1 000 000	1 279	1 010	
Province de la Nouvelle-Écosse	4,40 %	2042/06/01		300 000	368	296	
Province de la Nouvelle-Écosse	3,15 %	2051/12/01		1 075 000	1 154	855	
Province de la Nouvelle-Écosse	3,50 %	2062/06/02		75 000	80	62	
Province d'Ontario	1,75 %	2025/09/08		10 800 000	10 625	10 481	
Province d'Ontario	2,40 %	2026/06/02		3 775 000	3 719	3 662	
Province d'Ontario	1,35 %	2026/09/08		900 000	899	850	
Province d'Ontario	2,60 %	2027/06/02		4 125 000	4 194	3 981	
Province d'Ontario	7,60 %	2027/06/02	série KJ	230 000	342	253	
Province d'Ontario	3,60 %	2028/03/08		450 000	457	446	
Province d'Ontario	2,90 %	2028/06/02		6 650 000	6 545	6 425	
Province d'Ontario	3,40 %	2028/09/08		1 125 000	1 125	1 107	
Province d'Ontario	6,50 %	2029/03/08		1 325 000	1 806	1 475	
Province d'Ontario	2,70 %	2029/06/02		2 500 000	2 600	2 376	
Province d'Ontario	1,55 %	2029/11/01		725 000	689	646	
Province d'Ontario	2,05 %	2030/06/02		7 375 000	7 082	6 669	
Province d'Ontario	1,35 %	2030/12/02		6 000 000	5 485	5 135	
Province d'Ontario	2,15 %	2031/06/02		5 400 000	5 400	4 814	
Province d'Ontario	6,20 %	2031/06/02		825 000	1 164	936	
Province d'Ontario	2,25 %	2031/12/02		3 175 000	3 186	2 820	
Province d'Ontario	3,75 %	2032/06/02		4 850 000	4 882	4 749	
Province d'Ontario	5,85 %	2033/03/08		2 450 000	3 049	2 748	
Province d'Ontario	3,65 %	2033/06/02		2 900 000	2 748	2 794	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Province d'Ontario	5,60 %	2035/06/02		3 500 000	4 424	3 910	
Province d'Ontario	4,70 %	2037/06/02		11 700 000	14 074	12 137	
Province d'Ontario	4,60 %	2039/06/02		13 100 000	15 772	13 420	
Province d'Ontario	4,65 %	2041/06/02		8 950 000	10 883	9 219	
Province d'Ontario	3,50 %	2043/06/02		11 900 000	12 154	10 540	
Province d'Ontario	3,45 %	2045/06/02		5 250 000	5 863	4 573	
Province d'Ontario	2,90 %	2046/12/02		13 400 000	13 945	10 559	
Province d'Ontario	2,80 %	2048/06/02		7 150 000	6 590	5 482	
Province d'Ontario	2,90 %	2049/06/02		3 000 000	3 160	2 330	
Province d'Ontario	2,65 %	2050/12/02		6 100 000	4 871	4 482	
Province d'Ontario	1,90 %	2051/12/02		2 000 000	1 186	1 230	
Province d'Ontario	3,75 %	2053/12/02		7 900 000	7 141	7 154	
Province d'Ontario	4,15 %	2054/12/02		825 000	753	801	
Province de l'Île-du-Prince-Édouard	3,60 %	2053/01/17		50 000	46	43	
Province de Québec	2,75 %	2025/09/01		5 350 000	5 417	5 256	
Province de Québec	8,50 %	2026/04/01		675 000	941	724	
Province de Québec	2,50 %	2026/09/01		4 675 000	4 711	4 531	
Province de Québec	2,75 %	2027/09/01		2 000 000	1 975	1 935	
Province de Québec	2,75 %	2028/09/01		2 800 000	3 069	2 687	
Province de Québec	2,30 %	2029/09/01		1 075 000	1 094	999	
Province de Québec	6,00 %	2029/10/01	série OS	1 050 000	1 327	1 156	
Province de Québec	1,90 %	2030/09/01		10 500 000	10 724	9 358	
Province de Québec	2,10 %	2031/05/27		375 000	374	334	
Province de Québec	1,50 %	2031/09/01		3 750 000	3 501	3 175	
Province de Québec	3,65 %	2032/05/20		150 000	150	146	
Province de Québec	6,25 %	2032/06/01		1 475 000	2 034	1 687	
Province de Québec	3,25 %	2032/09/01		3 000 000	2 751	2 829	
Province de Québec	3,60 %	2033/09/01		3 275 000	3 079	3 136	
Province de Québec	5,75 %	2036/12/01		2 450 000	3 105	2 783	
Province de Québec	5,00 %	2038/12/01		2 675 000	3 289	2 849	
Province de Québec	5,00 %	2041/12/01		11 950 000	14 046	12 784	
Province de Québec	4,25 %	2043/12/01		9 250 000	10 142	9 040	
Province de Québec	3,50 %	2045/12/01		11 575 000	13 318	10 102	
Province de Québec	3,50 %	2048/12/01		8 000 000	8 967	6 922	
Province de Québec	3,10 %	2051/12/01		9 100 000	7 646	7 286	
Province de Québec	2,85 %	2053/12/01		6 000 000	4 766	4 520	
Province de Québec	4,40 %	2055/12/01		3 675 000	3 773	3 713	
Province de la Saskatchewan	0,80 %	2025/09/02		400 000	400	384	
Province de la Saskatchewan	2,55 %	2026/06/02		875 000	894	851	
Province de la Saskatchewan	2,65 %	2027/06/02		325 000	325	314	
Province de la Saskatchewan	3,05 %	2028/12/02		900 000	941	872	
Province de la Saskatchewan	2,20 %	2030/06/02		450 000	450	410	
Province de la Saskatchewan	2,15 %	2031/06/02		1 275 000	1 273	1 136	
Province de la Saskatchewan	5,80 %	2033/09/05		25 000	31	28	
Province de la Saskatchewan	4,75 %	2040/06/01	série GC	2 200 000	2 961	2 285	
Province de la Saskatchewan	3,40 %	2042/02/03		75 000	76	66	
Province de la Saskatchewan	3,90 %	2045/06/02		550 000	608	511	
Province de la Saskatchewan	2,75 %	2046/12/02		625 000	581	477	
Province de la Saskatchewan	3,30 %	2048/06/02		2 275 000	1 995	1 904	
Province de la Saskatchewan	3,10 %	2050/06/02		825 000	959	662	
Province de la Saskatchewan	4,20 %	2054/12/02		650 000	646	634	
					419 979	373 812	11,3 %
<b>Obligations émises et garanties par les gouvernements municipaux</b>							
Aéroports de Montréal	6,55 %	2033/10/11	rachetable	25 000	28	28	
Aéroports de Montréal	5,67 %	2037/10/16	série H, rachetable	250 000	333	269	
Aéroports de Montréal	3,92 %	2042/09/26	série K, rachetable	800 000	984	713	
Autorité aéroportuaire de Calgary	3,20 %	2036/10/07	série A, rachetable	550 000	550	466	
Autorité aéroportuaire de Calgary	3,45 %	2041/10/07	série C, rachetable	1 425 000	1 425	1 194	
Ville du Grand Sudbury	2,42 %	2050/03/12		325 000	325	216	
Ville de Montréal	3,00 %	2025/09/01		450 000	491	443	
Ville de Montréal	3,00 %	2027/09/01		125 000	124	121	
Ville de Montréal	3,15 %	2028/09/01		175 000	176	170	
Ville de Montréal	2,30 %	2029/09/01		1 050 000	1 037	968	
Ville de Montréal	1,75 %	2030/09/01		1 100 000	1 079	962	
Ville de Montréal	2,00 %	2031/09/01		550 000	548	477	
Ville de Montréal	3,15 %	2036/12/01		75 000	75	65	
Ville de Montréal	3,50 %	2038/12/01		600 000	645	530	
Ville de Montréal	2,40 %	2041/12/01		1 075 000	1 052	786	
Ville de Montréal	6,00 %	2043/06/01		25 000	25	29	
Ville de Montréal	4,40 %	2043/12/01		725 000	724	701	
Ville d'Ottawa	3,10 %	2048/07/27		225 000	218	175	
Ville d'Ottawa	2,50 %	2051/05/11		700 000	696	476	
Ville de Toronto	2,40 %	2026/06/24		400 000	398	387	
Ville de Toronto	2,40 %	2027/06/07		50 000	48	48	
Ville de Toronto	2,65 %	2029/11/09		500 000	513	470	
Ville de Toronto	3,50 %	2036/06/02		125 000	126	114	
Ville de Toronto	2,60 %	2039/09/24		75 000	74	59	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Ville de Toronto	5,20 %	2040/06/01		50 000	56	53	
Ville de Toronto	2,85 %	2041/11/23		475 000	473	374	
Ville de Toronto	4,40 %	2042/12/14		100 000	100	97	
Ville de Toronto	3,25 %	2046/06/24		125 000	119	101	
Ville de Toronto	3,20 %	2048/08/01		150 000	150	119	
Ville de Vancouver	2,85 %	2027/11/03		50 000	50	48	
Ville de Vancouver	2,30 %	2031/11/05		200 000	200	178	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	6,45 %	2029/07/30		194 700	233	203	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	7,05 %	2030/06/12	série 00-1, rachetable	1 530 000	2 038	1 723	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	6,98 %	2032/10/15	série 02-3	25 000	35	29	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	3,26 %	2037/06/01	rachetable	400 000	388	343	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	2,75 %	2039/10/17	série 19-2, rachetable	1 325 000	1 350	1 038	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	5,30 %	2041/02/25	série 11-1, rachetable	150 000	185	159	
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	3,15 %	2051/10/05	série 21-1, rachetable	425 000	424	325	
Municipal Finance Authority of British Columbia	2,50 %	2026/04/19		2 225 000	2 388	2 162	
Municipal Finance Authority of British Columbia	1,35 %	2026/06/30		700 000	699	664	
Municipal Finance Authority of British Columbia	4,95 %	2027/12/01		1 275 000	1 515	1 317	
Municipal Finance Authority of British Columbia	3,05 %	2028/10/23		125 000	125	121	
Municipal Finance Authority of British Columbia	4,50 %	2028/12/03		375 000	375	385	
Municipal Finance Authority of British Columbia	2,30 %	2031/04/15		1 700 000	1 700	1 529	
Municipal Finance Authority of British Columbia	2,50 %	2041/09/27		650 000	649	492	
L'Administration de l'aéroport international Macdonald-Cartier d'Ottawa			série E, fonds d'amortissement, rachetable				
	3,93 %	2045/06/09		44 884	45	40	
Municipalité régionale de Peel	5,10 %	2040/06/29		25 000	28	26	
Municipalité régionale de Peel	3,85 %	2042/10/30		75 000	84	68	
Municipalité régionale de York	2,35 %	2027/06/09		400 000	379	383	
Municipalité régionale de York	2,65 %	2029/04/18		600 000	617	568	
Municipalité régionale de York	1,70 %	2030/05/27		500 000	512	442	
Municipalité régionale de York	2,15 %	2031/06/22		825 000	823	732	
Municipalité régionale de York	4,05 %	2034/05/01		75 000	76	73	
South Coast British Columbia Transportation Authority	3,25 %	2028/11/23		50 000	50	49	
South Coast British Columbia Transportation Authority	4,65 %	2041/06/20		25 000	26	25	
South Coast British Columbia Transportation Authority	4,45 %	2044/06/09		50 000	58	49	
Université d'Ottawa	2,64 %	2060/02/13	série C, rachetable	125 000	125	77	
Université de Toronto	6,78 %	2031/07/18	rachetable	75 000	78	84	
Administration de l'aéroport de Vancouver	2,80 %	2050/09/21	série J, rachetable	1 800 000	1 546	1 292	
Winnipeg Airports Authority Inc.	5,21 %	2040/09/28	fonds d'amortissement, rachetable	18 055	16	18	
Winnipeg Airports Authority Inc.	3,04 %	2051/02/03	série G, rachetable	600 000	600	418	
					30 009	25 671	0,8 %
<b>Obligations de sociétés</b>							
407 International Inc.	3,14 %	2030/03/06	rachetable	175 000	175	165	
407 International Inc.	5,96 %	2035/12/03		1 525 000	2 012	1 679	
407 International Inc.	4,45 %	2041/11/15	rachetable	350 000	383	332	
407 International Inc.	4,19 %	2042/04/25	rachetable	300 000	334	275	
407 International Inc.	3,65 %	2044/09/08	rachetable	50 000	50	42	
407 International Inc.	3,72 %	2048/05/11	rachetable	50 000	50	42	
407 International Inc.	2,84 %	2050/03/07	rachetable	1 850 000	1 452	1 304	
407 International Inc.	4,86 %	2053/07/31	série 23A1, rachetable	250 000	250	250	
407 International Inc.	4,89 %	2054/04/04	rachetable	100 000	100	100	
AIMCo Realty Investors L.P.	2,71 %	2029/06/01	série 4, rachetable	1 300 000	1 213	1 197	
Alberta PowerLine L.P.	4,07 %	2053/12/01	fonds d'amortissement	884 396	964	773	
Alectra Inc.	2,49 %	2027/05/17	série A, rachetable	375 000	357	356	
Alectra Inc.	1,75 %	2031/02/11	rachetable	725 000	725	616	
Algonquin Power Co.	4,09 %	2027/02/17	rachetable	800 000	883	783	
Algonquin Power Co.	4,60 %	2029/01/29	rachetable	225 000	225	222	
Algonquin Power Co.	2,85 %	2031/07/15	rachetable	225 000	225	197	
Alimentation Couche-Tard Inc.	5,59 %	2030/09/25	rachetable	1 025 000	1 025	1 074	
Fonds de placement immobilier Allied	3,11 %	2027/04/08	série E, rachetable	250 000	250	229	
Fonds de placement immobilier Allied	3,13 %	2028/05/15	série G, rachetable	125 000	125	111	
Fonds de placement immobilier Allied	3,39 %	2029/08/15	série D, rachetable	250 000	250	216	
Fonds de placement immobilier Allied	3,12 %	2030/02/21	série F, rachetable	700 000	700	585	
Fonds de placement immobilier Allied	3,10 %	2032/02/06	rachetable	425 000	425	332	
AltaGas Ltd.	4,12 %	2026/04/07	rachetable	800 000	876	790	
AltaGas Ltd.	3,98 %	2027/10/04	rachetable	500 000	498	488	
AltaGas Ltd.	2,48 %	2030/11/30	rachetable	325 000	325	281	
AltaGas Ltd.	5,14 %	2034/03/14	rachetable	100 000	100	99	
AltaGas Ltd.	4,50 %	2044/08/15	rachetable	25 000	25	21	
AltaLink L.P.	3,99 %	2042/06/30	rachetable	1 500 000	1 681	1 347	
AltaLink L.P.	4,05 %	2044/11/21	série 14-3, rachetable	50 000	50	45	
AltaLink L.P.	3,72 %	2046/12/03	rachetable	50 000	50	42	
AltaLink L.P.	4,27 %	2064/06/06	série 14-2, rachetable	50 000	50	45	
ARC Resources Ltd.	2,35 %	2026/03/10	rachetable	600 000	599	577	
Banque de Montréal	1,76 %	2026/03/10	rachetable	1 725 000	1 636	1 649	
Banque de Montréal	1,55 %	2026/05/28	rachetable	1 000 000	1 000	947	
Banque de Montréal	2,70 %	2026/12/09		1 100 000	1 056	1 060	
Banque de Montréal	4,31 %	2027/06/01	rachetable	1 300 000	1 290	1 291	
Banque de Montréal	4,71 %	2027/12/07	rachetable	1 700 000	1 699	1 708	
Banque de Montréal	3,19 %	2028/03/01		1 400 000	1 481	1 351	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Banque de Montréal	5,04 %	2028/05/29	rachetable	2 025 000	2 031	2 059	
Banque de Montréal	1,93 %	2031/07/22	taux variable, rachetable	900 000	900	848	
Banque de Montréal	6,03 %	2033/09/07	taux variable, rachetable	3 020 000	3 020	3 141	
La Banque de Nouvelle-Écosse	5,50 %	2025/12/29		1 900 000	1 923	1 919	
La Banque de Nouvelle-Écosse	2,62 %	2026/12/02		350 000	344	337	
La Banque de Nouvelle-Écosse	2,95 %	2027/03/08		4 325 000	4 114	4 153	
La Banque de Nouvelle-Écosse	1,40 %	2027/11/01		4 775 000	4 687	4 356	
La Banque de Nouvelle-Écosse	5,68 %	2033/08/02	taux variable, rachetable	775 000	775	795	
BCI QuadReal Realty	1,07 %	2026/02/04	rachetable	300 000	300	284	
bcIMC Realty Corp.	3,00 %	2027/03/31	rachetable	50 000	50	48	
Bell Canada	8,88 %	2026/04/17		75 000	99	79	
Bell Canada	2,90 %	2026/08/12	rachetable	25 000	25	24	
Bell Canada	1,65 %	2027/08/16	rachetable	550 000	550	508	
Bell Canada	3,60 %	2027/09/29	rachetable	2 075 000	1 985	2 015	
Bell Canada	3,80 %	2028/08/21	rachetable	125 000	125	121	
Bell Canada	2,90 %	2029/09/10	rachetable	1 000 000	1 004	920	
Bell Canada	4,55 %	2030/02/09	rachetable	500 000	499	496	
Bell Canada	2,50 %	2030/05/14		275 000	274	244	
Bell Canada	3,00 %	2031/03/17	rachetable	700 000	699	629	
Bell Canada	4,75 %	2044/09/29	rachetable	25 000	25	23	
Bell Canada	4,35 %	2045/12/18	rachetable	25 000	25	21	
Bell Canada	4,45 %	2047/02/27	rachetable	50 000	50	43	
Bell Canada	3,50 %	2050/09/30	rachetable	500 000	499	365	
Bell Canada	4,05 %	2051/03/17	rachetable	650 000	648	523	
Bell Canada	5,15 %	2053/02/09	rachetable	575 000	572	551	
Bridging North America G.P.	4,34 %	2053/08/31	série B, fonds d'amortissement	50 000	52	43	
British Columbia Ferry Services Inc.	6,25 %	2034/10/13		50 000	61	56	
British Columbia Ferry Services Inc.	4,70 %	2043/10/23	série 13-1, rachetable	800 000	1 087	795	
British Columbia Investment Management Corp.	4,90 %	2033/06/02		300 000	321	315	
Brookfield Asset Management Inc.	4,82 %	2026/01/28	rachetable	1 425 000	1 553	1 426	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	5,62 %	2027/11/14	rachetable	1 000 000	1 023	1 029	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	3,41 %	2029/10/09	rachetable	300 000	300	281	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	5,71 %	2030/07/27	rachetable	575 000	575	598	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	2,86 %	2032/09/01	rachetable	225 000	225	191	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	5,44 %	2034/04/25	rachetable	275 000	275	279	
Brookfield Infrastructure Finance ULC	5,95 %	2053/07/27	rachetable	350 000	350	373	
Brookfield Renewable Partners ULC	3,63 %	2027/01/15	rachetable	500 000	526	488	
Brookfield Renewable Partners ULC	3,38 %	2030/01/15	série 12, rachetable	600 000	600	562	
Brookfield Renewable Partners ULC	5,29 %	2033/10/28	rachetable	475 000	475	484	
Brookfield Renewable Partners ULC	3,33 %	2050/08/13	rachetable	300 000	300	213	
Bruce Power L.P.	3,97 %	2026/06/23	rachetable	1 000 000	1 054	988	
Bruce Power L.P.	4,01 %	2029/06/21	série 17-2, rachetable	75 000	75	73	
Bruce Power L.P.	4,13 %	2033/06/21	série 18-1, rachetable	125 000	125	118	
Bruce Power L.P.	4,75 %	2049/06/21	série 19, rachetable	75 000	75	71	
Corporation Cameco	2,95 %	2027/10/21	série H, rachetable	450 000	450	429	
Corporation Cameco	4,94 %	2031/05/24	rachetable	100 000	100	101	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	1,10 %	2026/01/19		250 000	250	237	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	1,70 %	2026/07/15		1 800 000	1 676	1 705	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	2,25 %	2027/01/07		2 275 000	2 143	2 151	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	5,50 %	2028/01/14	rachetable	925 000	924	952	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	1,96 %	2031/04/21	taux variable, rachetable	1 025 000	1 028	972	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	4,20 %	2032/04/07	taux variable, rachetable	500 000	500	491	
Banque Canadienne Impériale de Commerce	5,35 %	2033/04/20	taux variable, rachetable	625 000	624	633	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	2,80 %	2025/09/22	rachetable	25 000	25	24	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	3,20 %	2028/07/31	rachetable	600 000	600	577	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	3,00 %	2029/02/08	rachetable	100 000	99	95	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	4,40 %	2033/05/10	rachetable	1 575 000	1 565	1 560	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	3,60 %	2047/08/01	rachetable	50 000	50	41	
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	4,70 %	2053/05/10	rachetable	600 000	595	582	
Canadian Natural Resources Ltd.	3,42 %	2026/12/01	rachetable	1 725 000	1 682	1 683	
Canadian Natural Resources Ltd.	2,50 %	2028/01/17	rachetable	100 000	100	93	
Canadian Natural Resources Ltd.	4,85 %	2047/05/30	rachetable	50 000	50	46	
Chemin de fer Canadien Pacifique	2,54 %	2028/02/28	rachetable	1 775 000	1 776	1 668	
Chemin de fer Canadien Pacifique	3,15 %	2029/03/13	rachetable	200 000	200	190	
Chemin de fer Canadien Pacifique	6,45 %	2039/11/17	rachetable	25 000	25	29	
La Société Canadian Tire Ltée	5,37 %	2030/09/16	rachetable	850 000	850	873	
La Société Canadian Tire Ltée	5,61 %	2035/09/04	rachetable	50 000	43	49	
Banque Canadienne de l'Ouest	1,93 %	2026/04/16	rachetable	975 000	979	930	
Banque Canadienne de l'Ouest	1,82 %	2027/12/16	rachetable	450 000	450	413	
Capital Power Corp.	4,42 %	2030/02/08	rachetable	400 000	400	387	
Capital Power Corp.	3,15 %	2032/10/01	rachetable	300 000	300	256	
Capital Power Corp.	5,97 %	2034/01/25	rachetable	700 000	700	722	
CCL Industries Inc.	3,86 %	2028/04/13	série 1, rachetable	50 000	50	48	
Cenovus Energy Inc.	3,60 %	2027/03/10	rachetable	600 000	594	586	
Cenovus Energy Inc.	3,50 %	2028/02/07	rachetable	525 000	525	506	
Central 1 Credit Union	5,42 %	2025/09/29		400 000	400	401	
Central 1 Credit Union	1,32 %	2026/01/29		150 000	150	142	
Central 1 Credit Union	4,65 %	2028/02/07		750 000	750	742	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
CGI inc.	2,10 %	2028/09/18	rachetable	400 000	399	363	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	2,46 %	2026/11/30	série Q, rachetable	225 000	225	214	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	2,85 %	2027/05/21	série P, rachetable	200 000	200	190	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	4,18 %	2028/03/08	série L, rachetable	100 000	100	98	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	3,53 %	2029/06/11	série M, rachetable	1 500 000	1 597	1 417	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	2,98 %	2030/03/04	série N, rachetable	800 000	800	727	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	5,40 %	2033/03/01	rachetable	325 000	325	329	
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	5,70 %	2034/02/28	rachetable	450 000	450	463	
Clover L.P.	4,22 %	2034/06/30	série 1B, fonds d'amortissement	50 585	51	48	
CNH Industrial Capital Canada Ltd.	5,50 %	2026/08/11		550 000	549	558	
Coastal GasLink Pipeline L.P.	4,69 %	2029/09/30	série B	360 000	360	363	
Coastal GasLink Pipeline L.P.	4,91 %	2031/06/30	série C	400 000	400	405	
Coastal GasLink Pipeline L.P.	5,19 %	2034/09/30	série D	400 000	400	407	
Coastal GasLink Pipeline L.P.	5,40 %	2036/09/30	série E	200 000	200	206	
Coastal GasLink Pipeline L.P.	5,54 %	2039/06/30	série F	1 200 000	1 200	1 245	
Cordelio Amalco GP I	4,09 %	2034/09/30	série A, fonds d'amortissement	34 580	35	33	
Fonds de placement immobilier Crombie	3,13 %	2031/08/12	série J, rachetable	125 000	125	109	
Crosslinx Transit Solutions G.P.	4,65 %	2046/09/30	fonds d'amortissement	23 794	24	22	
CT REIT	3,29 %	2026/06/01	série D, rachetable	50 000	50	49	
CT REIT	3,87 %	2027/12/07	série F, rachetable	150 000	150	145	
CT REIT	2,37 %	2031/01/06	série G, rachetable	400 000	400	338	
CU Inc.	3,81 %	2042/09/10		150 000	155	131	
CU Inc.	4,72 %	2043/09/09	rachetable	2 050 000	2 486	2 010	
CU Inc.	4,09 %	2044/09/02	rachetable	1 800 000	1 991	1 619	
CU Inc.	3,96 %	2045/07/27	rachetable	25 000	25	22	
Daimler Canada Finance Inc.	1,65 %	2025/09/22		600 000	612	578	
Daimler Truck Finance Canada Inc.	5,22 %	2027/09/20		475 000	475	484	
Daimler Truck Finance Canada Inc.	5,77 %	2028/09/25		1 450 000	1 472	1 512	
Dollarama inc.	1,87 %	2026/07/08	rachetable	525 000	525	498	
Dollarama inc.	1,51 %	2027/09/20	rachetable	175 000	175	160	
Dollarama inc.	5,53 %	2028/09/26	rachetable	475 000	475	493	
Fiducie de placement immobilier industriel Dream	2,06 %	2027/06/17	série C, rachetable	250 000	250	230	
Dream Summit Industrial L.P.	2,25 %	2027/01/12	série C, rachetable	125 000	112	117	
Dream Summit Industrial L.P.	5,11 %	2029/02/12	rachetable	100 000	100	101	
Eagle Credit Card Trust	1,55 %	2026/06/17	série A	175 000	175	165	
Eagle Credit Card Trust	4,78 %	2027/07/17	série A	200 000	200	201	
Enbridge Gas Distribution Inc.	5,21 %	2036/02/25	rachetable	50 000	55	51	
Enbridge Gas Inc.	5,46 %	2028/10/06	rachetable	475 000	475	495	
Enbridge Gas Inc.	2,35 %	2031/09/15	rachetable	1 400 000	1 400	1 217	
Enbridge Gas Inc.	3,59 %	2047/11/22	rachetable	75 000	75	61	
Enbridge Gas Inc.	3,51 %	2047/11/29	rachetable	50 000	50	40	
Enbridge Gas Inc.	5,67 %	2053/10/06	rachetable	375 000	375	418	
Enbridge Inc.	3,20 %	2027/06/08	rachetable	1 500 000	1 486	1 444	
Enbridge Inc.	5,70 %	2027/11/09	rachetable	650 000	650	671	
Enbridge Inc.	4,90 %	2028/05/26	rachetable	325 000	325	329	
Enbridge Inc.	2,99 %	2029/10/03	rachetable	200 000	200	185	
Enbridge Inc.	3,10 %	2033/09/21	rachetable	700 000	699	603	
Enbridge Inc.	4,24 %	2042/08/27	rachetable	425 000	401	364	
Enbridge Inc.	4,57 %	2044/03/11	rachetable	1 000 000	1 110	890	
Enbridge Inc.	4,87 %	2044/11/21	rachetable	200 000	208	184	
Enbridge Inc.	4,10 %	2051/09/21	rachetable	575 000	573	463	
Enbridge Inc.	5,76 %	2053/05/26	rachetable	650 000	650	676	
Enbridge Inc.	5,38 %	2077/09/27	taux variable, rachetable	900 000	904	877	
Enbridge Inc.	6,63 %	2078/04/12	série C, taux variable, rachetable	1 150 000	1 294	1 168	
Enbridge Inc.			taux variable, convertible, rachetable	800 000	800	895	
Enbridge Pipelines Inc.	3,45 %	2025/09/29	rachetable	150 000	150	147	
Enbridge Pipelines Inc.	3,52 %	2029/02/22	rachetable	3 675 000	3 735	3 508	
Enbridge Pipelines Inc.	2,82 %	2031/05/12	rachetable	300 000	300	267	
Enbridge Pipelines Inc.	4,33 %	2049/02/22	rachetable	75 000	75	64	
Enbridge Pipelines Inc.	4,20 %	2051/05/12	rachetable	400 000	400	330	
Énergir inc.	3,53 %	2047/05/16	série U, rachetable	100 000	96	82	
ENMAX Corp.	3,84 %	2028/06/05	série 4, rachetable	700 000	690	673	
EPCOR Utilities Inc.	2,41 %	2031/06/30	rachetable	600 000	600	526	
EPCOR Utilities Inc.	6,65 %	2038/04/15	rachetable	1 025 000	1 573	1 204	
EPCOR Utilities Inc.	3,55 %	2047/11/27	rachetable	25 000	25	20	
EPCOR Utilities Inc.	4,99 %	2054/05/31	rachetable	500 000	500	511	
Fair Hydro Trust	3,36 %	2033/05/15	rachetable	350 000	350	326	
Fairfax Financial Holdings Ltd.	4,25 %	2027/12/06	rachetable	450 000	447	443	
Fairfax Financial Holdings Ltd.	4,23 %	2029/06/14	rachetable	275 000	275	268	
Fédération des caisses Desjardins du Québec	5,20 %	2025/10/01		1 000 000	999	1 004	
Fédération des caisses Desjardins du Québec	1,09 %	2026/01/21		200 000	200	190	
Fédération des caisses Desjardins du Québec	1,59 %	2026/09/10		1 500 000	1 344	1 413	
Fédération des caisses Desjardins du Québec	1,99 %	2031/05/28	taux variable, rachetable	700 000	700	663	
Fédération des caisses Desjardins du Québec	5,28 %	2034/05/15	taux variable, rachetable	300 000	300	303	
Fanning International Inc.	4,45 %	2028/05/16	rachetable	275 000	275	273	
FPI First Capital	4,32 %	2025/07/31	série S, rachetable	75 000	75	74	
FPI First Capital	3,60 %	2026/05/06	série T, rachetable	50 000	50	49	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
FPI First Capital	3,46 %	2027/01/22	série V, rachetable	300 000	300	289	
FPI First Capital	3,45 %	2028/03/01	rachetable	400 000	400	378	
FPI First Capital	5,57 %	2031/03/01	rachetable	100 000	100	101	
FPI First Capital	5,46 %	2032/06/12	rachetable	300 000	300	300	
First National Financial Corp.	2,96 %	2025/11/17	série 3, rachetable	350 000	327	338	
Compagnie Crédit Ford du Canada	6,38 %	2028/11/10	rachetable	1 000 000	998	1 047	
Compagnie Crédit Ford du Canada	5,44 %	2029/02/09	rachetable	400 000	400	405	
Compagnie Crédit Ford du Canada	5,67 %	2030/02/20	rachetable	340 000	340	347	
Compagnie Crédit Ford du Canada	5,58 %	2031/05/23	rachetable	650 000	650	655	
Fortified Trust	1,96 %	2026/10/23	série A	900 000	900	848	
Fortified Trust	4,42 %	2027/12/23	série A	450 000	450	448	
Fortis Inc.	6,51 %	2039/07/04		25 000	25	29	
FortisAlberta Inc.	6,22 %	2034/10/31	série 04-2, rachetable	1 500 000	1 654	1 665	
FortisAlberta Inc.	5,85 %	2038/04/15	rachetable	400 000	539	437	
FortisAlberta Inc.	2,63 %	2051/06/08	rachetable	125 000	125	84	
FortisBC Energy Inc.	6,00 %	2037/10/02		400 000	530	442	
FortisBC Energy Inc.	5,80 %	2038/05/13		150 000	200	163	
FortisBC Energy Inc.	2,54 %	2050/07/13	rachetable	600 000	600	398	
Financière General Motors du Canada Ltée	1,70 %	2025/07/09		75 000	75	73	
Financière General Motors du Canada Ltée	1,75 %	2026/04/15	rachetable	1 400 000	1 396	1 326	
Financière General Motors du Canada Ltée	3,15 %	2027/02/08	rachetable	350 000	350	336	
Financière General Motors du Canada Ltée	5,20 %	2028/02/09	rachetable	250 000	250	253	
Financière General Motors du Canada Ltée	5,00 %	2029/02/09	rachetable	330 000	329	331	
Genworth MI Canada Inc.	2,96 %	2027/03/01	rachetable	100 000	100	94	
George Weston Limitée	6,69 %	2033/03/01		25 000	25	27	
Gibson Energy Inc.	3,60 %	2029/09/17	rachetable	900 000	946	852	
Gibson Energy Inc.	5,75 %	2033/07/12	rachetable	425 000	425	442	
Glacier Credit Card Trust	4,96 %	2027/09/20	série 22-1	1 075 000	1 075	1 089	
Glacier Credit Card Trust	5,68 %	2028/09/20	série 23-1	800 000	800	833	
Granite REIT Holdings L.P.	3,06 %	2027/06/04	série 4, rachetable	1 300 000	1 324	1 240	
Granite REIT Holdings L.P.	2,19 %	2028/08/30	rachetable	350 000	350	315	
Granite REIT Holdings L.P.	2,38 %	2030/12/18	rachetable	275 000	275	235	
Great-West Lifeco Inc.	3,34 %	2028/02/28	rachetable	75 000	75	73	
Great-West Lifeco Inc.	2,38 %	2030/05/14	rachetable	2 300 000	2 286	2 078	
Great-West Lifeco Inc.	6,67 %	2033/03/21	rachetable	100 000	140	113	
Great-West Lifeco Inc.	6,00 %	2039/11/16		325 000	428	360	
Great-West Lifeco Inc.	2,98 %	2050/07/08	rachetable	500 000	493	361	
HCN Canadian Holdings-1 L.P.	2,95 %	2027/01/15	rachetable	100 000	100	95	
Health Montreal Collective L.P.	6,72 %	2049/09/30	fonds d'amortissement	974 716	1 303	1 093	
Honda Canada Finance Inc.	1,71 %	2026/09/28		200 000	200	188	
Honda Canada Finance Inc.	1,65 %	2028/02/25		375 000	375	340	
Hospital for Sick Children (The)	3,42 %	2057/12/07	série B, rachetable	25 000	25	19	
Banque HSBC Canada	1,78 %	2026/05/20		1 325 000	1 332	1 262	
Hydro One Inc.	2,77 %	2026/02/24	rachetable	300 000	296	292	
Hydro One Inc.	2,16 %	2030/02/28	rachetable	225 000	225	201	
Hydro One Inc.	7,35 %	2030/06/03	rachetable	300 000	400	343	
Hydro One Inc.	1,69 %	2031/01/16	rachetable	2 050 000	1 963	1 750	
Hydro One Inc.	2,23 %	2031/09/17	rachetable	975 000	974	847	
Hydro One Inc.	6,93 %	2032/06/01	rachetable	50 000	74	57	
Hydro One Inc.	4,16 %	2033/01/27	rachetable	550 000	550	537	
Hydro One Inc.	5,36 %	2036/05/20		1 100 000	1 380	1 154	
Hydro One Inc.	5,49 %	2040/07/16	rachetable	50 000	50	53	
Hydro One Inc.	3,63 %	2049/06/25	rachetable	75 000	75	62	
Hydro One Inc.	4,85 %	2054/11/30	rachetable	100 000	100	100	
Hydro One Ltd.	1,41 %	2027/10/15	rachetable	200 000	200	183	
Hyundai Capital Canada Inc.	2,01 %	2026/05/12	série A, rachetable	300 000	300	285	
Hyundai Capital Canada Inc.	3,20 %	2027/02/16	rachetable	450 000	450	434	
Hyundai Capital Canada Inc.	5,57 %	2028/03/08	rachetable	450 000	450	463	
Hyundai Capital Canada Inc.	4,90 %	2029/01/31	rachetable	200 000	200	201	
Société financière IGM Inc.	3,44 %	2027/01/26	rachetable	25 000	25	24	
Société financière IGM Inc.	6,00 %	2040/12/10	rachetable	25 000	29	27	
Société financière IGM Inc.	4,12 %	2047/12/09	rachetable	75 000	75	66	
Intact Corporation financière	3,77 %	2026/03/02	rachetable	25 000	25	25	
Intact Corporation financière	2,85 %	2027/06/07	rachetable	125 000	125	120	
Intact Corporation financière	2,18 %	2028/05/18	rachetable	650 000	650	601	
Intact Corporation financière	1,93 %	2030/12/16	rachetable	325 000	325	282	
Intact Corporation financière	6,40 %	2039/11/23		200 000	260	232	
Intact Corporation financière	2,95 %	2050/12/16	rachetable	575 000	575	415	
Intact Corporation financière	5,28 %	2054/09/14	rachetable	375 000	375	400	
Inter Pipeline Ltd.	4,23 %	2027/06/01	rachetable	300 000	300	293	
Inter Pipeline Ltd.	5,71 %	2030/05/29	rachetable	1 130 000	1 130	1 149	
Inter Pipeline Ltd.	3,98 %	2031/11/25	série 12, rachetable	1 225 000	1 225	1 107	
Inter Pipeline Ltd.	6,38 %	2033/02/17	rachetable	450 000	450	467	
John Deere Financial Inc.	1,63 %	2026/04/09		400 000	400	380	
John Deere Financial Inc.	4,95 %	2027/06/14		300 000	300	304	
John Deere Financial Inc.	1,34 %	2027/09/08		250 000	250	228	
John Deere Financial Inc.	4,63 %	2029/04/04		800 000	811	806	
Keyera Corp.	3,96 %	2030/05/29	rachetable	75 000	75	72	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Keyera Corp.	5,02 %	2032/03/28	rachetable	525 000	525	522	
Keyera Corp.	5,66 %	2054/01/04	rachetable	1 000 000	1 000	1 011	
Banque Laurentienne du Canada	4,60 %	2025/09/02		325 000	325	323	
Lower Mattagami Energy L.P.	4,94 %	2043/09/21	rachetable	100 000	128	102	
Magna International Inc.	4,95 %	2031/01/31	rachetable	325 000	325	329	
Banque Manuvie du Canada	1,34 %	2026/02/26		1 475 000	1 447	1 401	
Société Financière Manuvie	5,41 %	2033/03/10	taux variable, rachetable	1 000 000	1 000	1 019	
Société Financière Manuvie	2,82 %	2035/05/13	taux variable, rachetable	3 500 000	3 125	3 140	
Société financière Mercedes-Benz Canada Inc.	5,20 %	2025/12/04		100 000	100	101	
Société financière Mercedes-Benz Canada Inc.	5,12 %	2028/06/27		225 000	225	230	
Metro Inc.	3,39 %	2027/12/06	rachetable	950 000	995	919	
Metro Inc.	4,66 %	2033/02/07	rachetable	225 000	225	223	
Metro Inc.	5,97 %	2035/10/15	rachetable	50 000	58	54	
Metro Inc.	5,03 %	2044/12/01	série D, rachetable	25 000	25	25	
Metro Inc.	3,41 %	2050/02/28	rachetable	250 000	250	189	
Banque Nationale du Canada	1,53 %	2026/06/15		325 000	325	308	
Banque Nationale du Canada	1,57 %	2026/08/18	taux variable, rachetable	500 000	476	482	
Banque Nationale du Canada	2,24 %	2026/11/04		850 000	850	806	
Banque Nationale du Canada	4,98 %	2027/03/18	taux flottant, rachetable	250 000	250	251	
Banque Nationale du Canada	5,22 %	2028/06/14		525 000	525	537	
Banque Nationale du Canada	5,43 %	2032/08/16	taux variable, rachetable	1 000 000	1 005	1 014	
Banque Nationale du Canada	5,28 %	2034/02/15	taux variable, rachetable	400 000	400	404	
NAV Canada	0,94 %	2026/02/09	série 21-1, rachetable	200 000	200	189	
NAV Canada	3,53 %	2046/02/23	rachetable	300 000	304	255	
NAV Canada	2,92 %	2051/09/29	rachetable	300 000	300	223	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	3,20 %	2026/04/24	rachetable	50 000	50	49	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	2,80 %	2027/06/01	série J, rachetable	2 600 000	2 645	2 486	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	4,15 %	2033/06/01	série H, rachetable	250 000	258	239	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	3,65 %	2035/06/01	série K, rachetable	1 000 000	1 030	894	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	3,70 %	2043/02/23	série D, rachetable	50 000	50	42	
North West Redwater Partnership / NWR Financing Co. Ltd.	4,05 %	2044/07/22	rachetable	400 000	399	350	
Northern Courier Pipeline L.P.	3,37 %	2042/06/30	fonds d'amortissement	313 606	314	276	
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc.	3,75 %	2033/03/31	série C, fonds d'amortissement	45 094	45	42	
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc.	4,12 %	2042/06/30	série A, fonds d'amortissement	49 667	50	45	
Nova Scotia Power Inc.	4,15 %	2042/03/06	rachetable	500 000	570	433	
Nova Scotia Power Inc.	4,50 %	2043/07/20	rachetable	525 000	554	474	
OMERS Realty Corp.	3,24 %	2027/10/04	série 9, rachetable	100 000	100	96	
OMERS Realty Corp.	3,63 %	2030/06/05	série 11, rachetable	50 000	50	48	
Original Wempi Inc.	7,79 %	2027/10/04		1 000 000	1 000	1 064	
Pembina Pipeline Corp.	3,71 %	2026/08/11	rachetable	2 600 000	2 724	2 551	
Pembina Pipeline Corp.	4,02 %	2028/03/27	série 10, rachetable	450 000	475	440	
Pembina Pipeline Corp.	3,31 %	2030/02/01	série 15, rachetable	200 000	200	186	
Pembina Pipeline Corp.	3,53 %	2031/12/10	rachetable	425 000	425	387	
Pembina Pipeline Corp.	5,02 %	2032/01/12	rachetable	550 000	550	549	
Pembina Pipeline Corp.	5,21 %	2034/01/12	rachetable	300 000	300	300	
Pembina Pipeline Corp.	4,75 %	2043/04/30	rachetable	25 000	24	23	
Pembina Pipeline Corp.	4,81 %	2044/03/25	série 4, rachetable	150 000	153	136	
Pembina Pipeline Corp.	4,74 %	2047/01/21	rachetable	50 000	50	44	
Pembina Pipeline Corp.	4,54 %	2049/04/03	rachetable	125 000	125	107	
Pembina Pipeline Corp.	4,67 %	2050/05/28	rachetable	100 000	100	87	
Plenary Health Care Partnerships Humber L.P.	4,82 %	2044/11/30	rachetable	25 000	25	23	
Plenary Properties LTAP L.P.	6,29 %	2044/01/31	fonds d'amortissement, rachetable	41 547	44	45	
Power Corporation du Canada	8,57 %	2039/04/22		500 000	818	687	
Fonds de placement immobilier RioCan	1,97 %	2026/06/15	série AD, rachetable	225 000	225	213	
Fonds de placement immobilier RioCan	2,36 %	2027/03/10	série AC, rachetable	300 000	300	281	
Fonds de placement immobilier RioCan	2,83 %	2028/11/08	série AE, rachetable	375 000	375	342	
Fonds de placement immobilier RioCan	5,96 %	2029/10/01	rachetable	825 000	825	853	
Fonds de placement immobilier RioCan	5,46 %	2031/03/01	rachetable	600 000	600	603	
Rogers Communications Inc.	3,80 %	2027/03/01	rachetable	325 000	333	318	
Rogers Communications Inc.	5,70 %	2028/09/28	rachetable	1 100 000	1 099	1 141	
Rogers Communications Inc.	4,40 %	2028/11/02	rachetable	800 000	937	790	
Rogers Communications Inc.	3,25 %	2029/05/01	rachetable	1 100 000	1 178	1 030	
Rogers Communications Inc.	4,25 %	2032/04/15	rachetable	3 175 000	3 132	3 019	
Rogers Communications Inc.	5,90 %	2033/09/21	rachetable	700 000	696	739	
Rogers Communications Inc.	6,11 %	2040/08/25		200 000	246	212	
Banque Royale du Canada	3,37 %	2025/03/24		1 450 000	1 441	1 425	
Banque Royale du Canada	5,34 %	2026/06/23		2 175 000	2 185	2 203	
Banque Royale du Canada	2,33 %	2027/01/28		700 000	700	663	
Banque Royale du Canada	4,61 %	2027/07/26		2 075 000	2 075	2 082	
Banque Royale du Canada	4,64 %	2028/01/17		2 200 000	2 199	2 211	
Banque Royale du Canada	4,63 %	2028/05/01		2 425 000	2 430	2 435	
Banque Royale du Canada	1,83 %	2028/07/31		650 000	650	592	
Banque Royale du Canada	5,23 %	2030/06/24		1 100 000	1 100	1 139	
Banque Royale du Canada	2,09 %	2030/06/30	taux variable, rachetable	250 000	250	243	
Banque Royale du Canada	2,14 %	2031/11/03	taux variable, rachetable	1 475 000	1 475	1 387	
Banque Royale du Canada	2,94 %	2032/05/03	taux variable, rachetable	425 000	425	404	
Banque Royale du Canada	1,67 %	2033/01/28	taux variable, rachetable	900 000	866	811	
Banque Royale du Canada	5,01 %	2033/02/01	taux variable, rachetable	550 000	550	552	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Banque Royale du Canada							
	5,10 %	2034/04/03	taux variable, convertible, rachetable	2 500 000	2 522	2 514	
Saputo Inc.	1,42 %	2026/06/19	rachetable	175 000	175	164	
Saputo Inc.	2,24 %	2027/06/16	rachetable	300 000	300	281	
Saputo Inc.	2,30 %	2028/06/22	rachetable	525 000	525	481	
Saputo Inc.	5,49 %	2030/11/20	rachetable	950 000	956	984	
Shaw Communications Inc.	6,75 %	2039/11/09	rachetable	325 000	396	364	
SmartCentres REIT	1,74 %	2025/12/16	série X, rachetable	300 000	300	286	
SmartCentres REIT	3,44 %	2026/08/28	série P, rachetable	50 000	50	48	
SmartCentres REIT	3,19 %	2027/06/11	série V, rachetable	800 000	800	759	
SmartCentres REIT	3,83 %	2027/12/21	série S, rachetable	50 000	50	48	
SmartCentres REIT	3,53 %	2029/12/20	série U, rachetable	200 000	200	184	
SNC-Lavalin Innisfree McGill Finance Inc.	6,63 %	2044/06/30	rachetable	471 520	544	525	
SSL Finance Inc. / SSL Financement Inc.			série A, fonds d'amortissement, rachetable				
	4,10 %	2045/10/31	rachetable	22 507	22	20	
Fiducie de capital Sun Life	7,09 %	2032/06/30	série B, rachetable	50 000	62	55	
Financière Sun Life inc.	2,46 %	2031/11/18	taux variable, rachetable	450 000	450	428	
Financière Sun Life inc.	2,58 %	2032/05/10	taux variable, rachetable	325 000	325	307	
Financière Sun Life inc.	2,80 %	2033/11/21	taux variable, rachetable	1 350 000	1 350	1 249	
Financière Sun Life inc.	5,50 %	2035/07/04	taux variable, rachetable	500 000	499	518	
Financière Sun Life inc.	2,06 %	2035/10/01	taux variable, rachetable	2 600 000	2 194	2 215	
Financière Sun Life inc.	3,15 %	2036/11/18	taux variable, rachetable	2 300 000	2 300	2 045	
Suncor Énergie Inc.	3,95 %	2051/03/04	rachetable	600 000	591	486	
TELUS Corp.	3,75 %	2026/03/10	rachetable	50 000	50	49	
TELUS Corp.	2,35 %	2028/01/27	rachetable	500 000	499	464	
TELUS Corp.	3,63 %	2028/03/01	rachetable	125 000	124	121	
TELUS Corp.	3,15 %	2030/02/19	série CAA, rachetable	500 000	498	461	
TELUS Corp.	5,25 %	2032/11/15	rachetable	2 075 000	2 068	2 111	
TELUS Corp.	4,85 %	2044/04/05	série CP, rachetable	1 200 000	1 423	1 100	
TELUS Corp.	4,75 %	2045/01/17	rachetable	50 000	50	45	
TELUS Corp.	4,70 %	2048/03/06	série CW, rachetable	75 000	74	67	
TELUS Corp.	4,10 %	2051/04/05	série CAE, rachetable	475 000	472	382	
TELUS Corp.	5,95 %	2053/09/08	rachetable	950 000	943	1 009	
Teranet Holdings L.P.	3,72 %	2029/02/23	rachetable	500 000	500	467	
Teranet Holdings L.P.	5,75 %	2040/12/17	rachetable	75 000	88	72	
Terasen Gas (Vancouver Island) Inc.	6,05 %	2038/02/15	rachetable	500 000	714	556	
Groupe TMX Ltée	2,02 %	2031/02/12	série F, rachetable	175 000	175	150	
Groupe TMX Ltée	4,84 %	2032/02/18	rachetable	400 000	400	405	
Groupe TMX Ltée	4,97 %	2034/02/16	rachetable	300 000	300	304	
Toromont Industries Ltd.	3,84 %	2027/10/27	rachetable	1 050 000	1 009	1 027	
Toronto Hydro Corp.	2,47 %	2031/10/20	rachetable	475 000	475	419	
Toronto Hydro Corp.	5,54 %	2040/05/21	rachetable	400 000	505	432	
Banque Toronto-Dominion (La)	1,13 %	2025/12/09		3 325 000	3 282	3 169	
Banque Toronto-Dominion (La)	4,34 %	2026/01/27		1 125 000	1 121	1 118	
Banque Toronto-Dominion (La)	5,42 %	2026/07/10		1 875 000	1 881	1 902	
Banque Toronto-Dominion (La)	2,26 %	2027/01/07		1 075 000	1 075	1 018	
Banque Toronto-Dominion (La)	5,38 %	2027/10/21		1 500 000	1 529	1 537	
Banque Toronto-Dominion (La)	4,48 %	2028/01/18		1 625 000	1 622	1 623	
Banque Toronto-Dominion (La)	1,89 %	2028/03/08		1 200 000	1 200	1 101	
Banque Toronto-Dominion (La)	5,49 %	2028/09/08		2 725 000	2 761	2 820	
Banque Toronto-Dominion (La)	1,90 %	2028/09/11		1 350 000	1 350	1 226	
Banque Toronto-Dominion (La)	4,68 %	2029/08/01		3 350 000	3 368	3 365	
Banque Toronto-Dominion (La)	4,86 %	2031/03/04	taux variable, rachetable	500 000	545	499	
Banque Toronto-Dominion (La)	3,06 %	2032/01/26	taux flottant, rachetable	800 000	800	765	
Banque Toronto-Dominion (La)	2,67 %	2033/04/06		2 050 000	2 016	1 998	
Banque Toronto-Dominion (La)	5,18 %	2034/04/09	taux variable, rachetable	450 000	450	454	
Tourmaline Oil Corp.	2,08 %	2028/01/25	série 1, rachetable	100 000	100	92	
Toyota Crédit Canada Inc.	1,18 %	2026/02/23		1 175 000	1 151	1 113	
Toyota Crédit Canada Inc.	1,66 %	2026/07/20		300 000	300	283	
Toyota Crédit Canada Inc.	5,16 %	2028/07/12		475 000	475	487	
TransCanada PipeLines Ltd.	3,30 %	2025/07/17	rachetable	1 500 000	1 604	1 476	
TransCanada PipeLines Ltd.	7,31 %	2027/01/15		1 500 000	1 869	1 575	
TransCanada PipeLines Ltd.	3,00 %	2029/09/18	rachetable	700 000	698	653	
TransCanada PipeLines Ltd.	5,28 %	2030/07/15	rachetable	775 000	775	797	
TransCanada PipeLines Ltd.	2,97 %	2031/06/09	rachetable	900 000	900	817	
TransCanada PipeLines Ltd.	5,33 %	2032/05/12	rachetable	900 000	900	923	
TransCanada PipeLines Ltd.	8,05 %	2039/02/17	rachetable	100 000	152	126	
TransCanada PipeLines Ltd.	4,55 %	2041/11/15	rachetable	525 000	554	474	
TransCanada PipeLines Ltd.	4,35 %	2046/06/06	rachetable	50 000	50	43	
TransCanada PipeLines Ltd.	4,18 %	2048/07/03	rachetable	100 000	100	84	
TransCanada PipeLines Ltd.	4,34 %	2049/10/15	rachetable	400 000	400	342	
TransCanada Trust			série 2017-A, taux variable, rachetable				
	4,65 %	2077/05/18	rachetable	300 000	280	288	
TriSummit Utilities Inc.	4,26 %	2028/12/05	rachetable	300 000	322	293	
Union Gas Ltd.	3,19 %	2025/09/17	rachetable	525 000	536	515	
Union Gas Ltd.	2,81 %	2026/06/01	rachetable	50 000	50	48	
Union Gas Ltd.	6,05 %	2038/09/02	rachetable	50 000	69	56	
Union Gas Ltd.	4,88 %	2041/06/21	rachetable	25 000	27	25	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Ventas Canada Finance Ltd.	2,45 %	2027/01/04	série G, rachetable	325 000	324	306	
Ventas Canada Finance Ltd.	5,40 %	2028/04/21	rachetable	625 000	625	636	
Ventas Canada Finance Ltd.	3,30 %	2031/12/01	série H, rachetable	350 000	349	311	
Crédit VW Canada Inc.	1,50 %	2025/09/23		100 000	100	96	
Crédit VW Canada Inc.	2,45 %	2026/12/10		725 000	724	687	
Crédit VW Canada Inc.	5,73 %	2028/09/20		675 000	675	700	
Windsor Regional Hospital	2,71 %	2060/11/18	série A, rachetable	150 000	150	98	
					276 126	262 390	7,9 %
<b>TOTAL DES OBLIGATIONS CANADIENNES</b>					<b>1 201 773</b>	<b>1 117 152</b>	<b>33,7 %</b>
<b>OBLIGATIONS INTERNATIONALES</b>							
<b>États-Unis</b>							
Manulife Finance Delaware L.P.	5,06 %	2041/12/15	taux variable, rachetable	25 000	26	24	
					26	24	0,0 %
<b>TOTAL DES OBLIGATIONS INTERNATIONALES</b>					<b>26</b>	<b>24</b>	<b>0,0 %</b>
<b>OBLIGATIONS SUPRANATIONALES</b>							
Banque asiatique de développement	4,65 %	2027/02/16		100 000	117	102	
Banque asiatique de développement	3,30 %	2028/05/24		850 000	850	834	
Banque interaméricaine de développement	0,75 %	2025/10/15		925 000	926	884	
Banque interaméricaine de développement	1,00 %	2026/06/29		2 000 000	1 989	1 882	
Banque interaméricaine de développement	0,88 %	2027/08/27		1 450 000	1 440	1 322	
Banque interaméricaine de développement	3,40 %	2028/05/24		1 325 000	1 322	1 304	
Banque interaméricaine de développement	4,60 %	2029/03/01		500 000	522	517	
Banque internationale pour la reconstruction et le développement	0,75 %	2025/07/02		300 000	285	289	
Banque internationale pour la reconstruction et le développement	1,80 %	2027/01/19		1 125 000	1 123	1 066	
Banque internationale pour la reconstruction et le développement	0,88 %	2027/09/28		400 000	399	364	
Banque internationale pour la reconstruction et le développement	3,70 %	2028/01/18		2 725 000	2 738	2 712	
International Finance Corp.	1,85 %	2027/01/28		675 000	674	640	
International Finance Corp.	3,30 %	2028/05/10		900 000	899	883	
					13 284	12 799	0,4 %
<b>TOTAL DES OBLIGATIONS SUPRANATIONALES</b>					<b>13 284</b>	<b>12 799</b>	<b>0,4 %</b>
<b>TOTAL DES OBLIGATIONS</b>					<b>1 215 083</b>	<b>1 129 975</b>	<b>34,1 %</b>
<b>TOTAL DES PLACEMENTS AVANT LES PLACEMENTS À COURT TERME</b>					<b>2 714 823</b>	<b>3 003 117</b>	<b>90,5 %</b>
<b>PLACEMENTS À COURT TERME (note 11)</b>							
Bay Street Funding Trust	5,44 %	2024/07/16	billet à escompte	7 000 000	6 845	6 985	
Bay Street Funding Trust	4,85 %	2024/08/23	billet à escompte	17 300 000	17 166	17 180	
Bay Street Funding Trust	5,19 %	2024/08/26	billet à escompte	10 000 000	9 830	9 922	
Bay Street Funding Trust	5,24 %	2024/09/27	billet à escompte	4 000 000	3 901	3 951	
Clarity Trust	4,81 %	2024/07/25	billet à escompte	8 500 000	8 467	8 473	
Clarity Trust	5,19 %	2025/01/21	billet à escompte	5 100 000	4 910	4 958	
Banque Equitable	5,07 %	2024/07/30	billet à escompte	5 150 000	5 101	5 130	
Inter Pipeline (Corridor) Inc.	5,29 %	2024/07/03	billet à escompte	6 000 000	5 923	5 998	
King Street Funding Trust	5,45 %	2024/08/07	billet à escompte	7 000 000	6 814	6 962	
King Street Funding Trust	4,85 %	2024/08/21	billet à escompte	37 000 000	36 698	36 752	
King Street Funding Trust	5,16 %	2024/08/23	billet à escompte	15 000 000	14 746	14 890	
King Street Funding Trust	4,15 %	2024/10/08	billet à escompte	4 000 000	3 920	3 947	
King Street Funding Trust	5,16 %	2024/11/06	billet à escompte	8 000 000	7 799	7 859	
Lakeshore Trust	5,49 %	2024/07/23	billet à escompte	6 800 000	6 619	6 778	
Lakeshore Trust	5,47 %	2024/07/24	billet à escompte	5 000 000	4 869	4 983	
Lakeshore Trust	5,47 %	2024/08/13	billet à escompte	3 400 000	3 310	3 379	
Lakeshore Trust	5,26 %	2024/10/03	billet à escompte	2 350 000	2 290	2 319	
Lakeshore Trust	5,23 %	2024/10/16	billet à escompte	5 000 000	4 873	4 926	
Lakeshore Trust	4,85 %	2024/10/23	billet à escompte	21 000 000	20 671	20 688	
Merit Trust	5,14 %	2024/08/29	billet à escompte de premier rang	12 000 000	11 804	11 902	
Merit Trust	4,86 %	2024/09/25	billet à escompte de premier rang	8 000 000	7 897	7 910	
Merit Trust	5,16 %	2024/10/15	billet à escompte de premier rang	15 000 000	14 669	14 781	
Ontario Power Generation Inc.	5,13 %	2024/07/10	billet à escompte	5 230 000	5 204	5 223	
Plaza Trust	5,21 %	2024/09/24	billet à escompte	6 000 000	5 844	5 929	
Prime Trust	5,16 %	2024/10/11	billet à escompte	7 000 000	6 849	6 901	
Pure Grove Funding	5,14 %	2024/07/24	billet à escompte	8 500 000	8 394	8 473	
Reliant Trust	4,86 %	2024/10/25	billet à escompte	20 150 000	19 831	19 844	
Ridge Trust	5,47 %	2024/07/18	billet à escompte	5 000 000	4 867	4 987	
Storm King Funding Trust	5,46 %	2024/07/16	billet à escompte	5 800 000	5 647	5 787	
Storm King Funding Trust	5,47 %	2024/08/13	billet à escompte	5 925 000	5 768	5 888	
Storm King Funding Trust	4,87 %	2024/10/24	billet à escompte	2 300 000	2 264	2 265	
Zeus Receivables Trust	5,50 %	2024/07/09	billet à escompte	4 000 000	3 894	3 995	

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Fonds indiciel équilibré CIBC

### Inventaire du portefeuille (non audité) Au 30 juin 2024 (suite)

Titre	Taux d'intérêt nominal (%)	Date d'échéance	Autres renseignements	Valeur nominale	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Zeus Receivables Trust	5,16 %	2024/10/15	billet à escompte	12 900 000	12 615	12 711	
<b>TOTAL DES PLACEMENTS À COURT TERME</b>					<b>290 299</b>	<b>292 677</b>	<b>8,8 %</b>
Moins les coûts de transaction inclus dans le coût moyen					(471)		
<b>TOTAL DES PLACEMENTS</b>					<b>3 004 651</b>	<b>3 295 794</b>	<b>99,3 %</b>
Marge						5 057	0,2 %
Actifs dérivés						9	0,0 %
Passifs dérivés						(18)	(0,0) %
Autres actifs, moins les passifs						17 666	0,5 %
<b>TOTAL DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES</b>						<b>3 318 508</b>	<b>100,0 %</b>

### Actifs et passifs dérivés – contrats à terme standardisés (note 11)

Valeur contractuelle (\$)	Nom du contrat	Date d'échéance	Nombre de contrats	Devise	Prix par contrat	Juste valeur (\$)	Profit (perte) latent(e) (en milliers de dollars)
14 363 023	Contrats E-Mini sur indice S&P 500 des États-Unis	septembre 2024	38	USD	5 525,74	14 352 007	(11)
<b>14 363 023</b>	<b>Actifs et passifs dérivés – contrats à terme standardisés</b>					<b>14 352 007</b>	<b>(11)</b>

Au 30 juin 2024, un montant de 5 057 442 \$ était déposé à titre de marge des contrats à terme standardisés.

### Actifs et passifs dérivés – contrats de change à terme

Contrepartie	Note de crédit de la contrepartie*	Date de règlement	Devise achetée	Valeur nominale	Devise vendue	Valeur nominale	Cours du change à terme	Cours du change de clôture	Profit (perte) latent(e) (en milliers de dollars)
State Street Trust Co., Canada	A-1+	2024/07/02	USD	325 535	CAD	445 624	1,369	1,368	–
La Banque de Nouvelle-Écosse	A-1	2024/07/31	USD	2 785 000	CAD	3 798 790	1,364	1,367	9
State Street Trust Co., Canada	A-1+	2024/07/31	USD	4 955 000	CAD	6 780 644	1,368	1,367	(7)
<b>Actifs et passifs dérivés – contrats à terme</b>									<b>2</b>

\* La note de crédit de la contrepartie (attribuée par S&P Global Ratings, division de S&P Global) des contrats de change à terme détenus par le Fonds est égale ou supérieure à la notation désignée minimale.

## Annexe à l'inventaire du portefeuille (non audité)

### Conventions de compensation (note 2d) (en milliers)

Le Fonds peut conclure des conventions-cadres de compensation ou d'autres conventions semblables qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans les états de la situation financière, mais qui permettent la compensation des montants liés dans certains cas, tels qu'une faillite ou la résiliation des contrats.

Le tableau qui suit, aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, présente le rapprochement entre le montant net des dérivés de gré à gré inscrit aux états de la situation financière et :

- le montant brut avant la compensation exigée selon les IFRS; et
- le montant net après compensation selon les conventions-cadres de compensation ou d'autres conventions similaires, mais qui ne satisfait pas aux critères de compensation selon les IFRS.

Actifs et passifs financiers	Montants compensés		Montants nets présentés aux états de la situation financière	Montants non compensés		Montants nets
	Actifs (passifs) bruts	Montants compensés selon les IFRS		Conventions-cadres de compensation	Espèces reçues en garantie	
<b>Au 30 juin 2024</b>						
Actifs dérivés de gré à gré	9 \$	– \$	9 \$	– \$	– \$	9 \$
Passifs dérivés de gré à gré	(7)	–	(7)	–	–	(7)
<b>Total</b>	<b>2 \$</b>	<b>– \$</b>	<b>2 \$</b>	<b>– \$</b>	<b>– \$</b>	<b>2 \$</b>
<b>Au 31 décembre 2023</b>						
Actifs dérivés de gré à gré	– \$	– \$	– \$	– \$	– \$	– \$
Passifs dérivés de gré à gré	(68)	–	(68)	–	–	(68)
<b>Total</b>	<b>(68) \$</b>	<b>– \$</b>	<b>(68) \$</b>	<b>– \$</b>	<b>– \$</b>	<b>(68) \$</b>

### Participations dans des fonds sous-jacents (note 4)

Au 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, le Fonds ne détenait aucun placement dans des fonds sous-jacents où les participations représentaient plus de 20 % de chacun des fonds sous-jacents.

## Risques liés aux instruments financiers

Objectif de placement : Le Fonds indiciel équilibré CIBC (le Fonds) cherche à offrir une croissance à long terme par l'appréciation du capital et un revenu en investissant principalement dans une combinaison d'instruments de créance, de titres de participation et d'options, de contrats à terme standardisés et de contrats à terme de gré à gré fondés sur des indices boursiers canadiens, américains et internationaux.

Stratégies de placement : Le Fonds emploie des stratégies de gestion passive de manière à créer un portefeuille présentant des caractéristiques similaires à celles de l'indice mixte décrit ci-après, ce qui lui permet de dégager un rendement qui suit de près celui de la combinaison d'indices suivante : 35 % de l'indice des obligations universelles FTSE Canada, 35 % de l'indice composé S&P/TSX, 15 % de l'indice de rendement global S&P 500, 8 % de l'indice des Bons du Trésor à 91 jours FTSE Canada et 7 % de l'indice MSCI EAO.

Les principaux risques inhérents au Fonds sont analysés ci-après. À la note 2 des états financiers se trouvent des renseignements généraux sur la gestion des risques et une analyse détaillée des risques de concentration, de crédit, de change, de taux d'intérêt et d'illiquidité et d'autres risques de prix/de marché.

Dans les tableaux sur les risques qui suivent, l'actif net est défini comme étant l'« Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables ».

### Risque de concentration aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023

L'inventaire du portefeuille présente les titres détenus par le Fonds au 30 juin 2024.

Le tableau qui suit présente les secteurs dans lesquels investissait le Fonds au 31 décembre 2023 et regroupe les titres par type d'actif, par secteur, par région ou par devise :

#### Au 31 décembre 2023

Répartition du portefeuille	% de l'actif net
<b>Actions canadiennes</b>	
Services de communications	1,0
Consommation discrétionnaire	1,0
Biens de consommation de base	1,1
Énergie	4,6
Services financiers	16,2
Soins de santé	0,1
Industrie	3,7
Technologies de l'information	2,3
Matériaux	2,9
Immobilier	0,6
Services publics	1,1
<b>Actions internationales</b>	
Irlande	0,2
Suisse	0,1
Royaume-Uni	0,1
<b>Actions américaines</b>	
Services de communications	1,2
Consommation discrétionnaire	1,4
Biens de consommation de base	0,9
Énergie	0,5
Services financiers	8,7
Soins de santé	1,7
Industrie	1,1
Technologies de l'information	3,8
Matériaux	0,2
Immobilier	0,3
Services publics	0,3
<b>Obligations canadiennes</b>	
Obligations émises et garanties par le gouvernement du Canada	13,0
Obligations émises et garanties par les gouvernements provinciaux	11,8
Obligations émises et garanties par les gouvernements municipaux	0,9
Obligations de sociétés	8,8
<b>Obligations supranationales</b>	0,5
<b>Placements à court terme</b>	9,7
<b>Marge</b>	0,1
<b>Autres actifs, moins les passifs</b>	0,1
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### Risque de crédit

Les notes de crédit représentent un regroupement des notes accordées par divers fournisseurs de services externes et peuvent faire l'objet de modifications qui peuvent être importantes.

Voir l'inventaire du portefeuille pour connaître les contreparties aux contrats sur instruments dérivés de gré à gré, le cas échéant.

Aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, le Fonds avait investi dans des titres de créance assortis des notes de crédit suivantes :

Titres de créance par note de crédit (note 2b)	% de l'actif net	
	30 juin 2024	31 décembre 2023
AAA	23,0	21,7
AA	6,1	5,3
A	10,0	12,2
BBB	3,8	4,8
Non noté	–	0,7
<b>Total</b>	<b>42,9</b>	<b>44,7</b>

### Risque de change

Les tableaux qui suivent indiquent les devises dans lesquelles la pondération du Fonds était importante aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, compte tenu de la valeur de marché des instruments financiers du Fonds (y compris la trésorerie et les équivalents de trésorerie) et des montants en capital sous-jacents des contrats de change à terme, le cas échéant.

#### Au 30 juin 2024

Devise (note 2n)	Risque de change total* (en milliers de dollars)		% de l'actif net
	30 juin 2024	31 décembre 2023	
USD	729 054	22,0	

\* Les montants tiennent compte de la valeur comptable des éléments monétaires et non monétaires (y compris le notionnel des contrats de change à terme, le cas échéant).

#### Au 31 décembre 2023

Devise (note 2n)	Risque de change total* (en milliers de dollars)		% de l'actif net
	30 juin 2024	31 décembre 2023	
USD	630 987	21,9	

\* Les montants tiennent compte de la valeur comptable des éléments monétaires et non monétaires (y compris le notionnel des contrats de change à terme, le cas échéant).

Le tableau qui suit indique dans quelle mesure l'actif net aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023 aurait diminué ou augmenté si le dollar canadien s'était raffermi ou affaibli de 1 % par rapport à toutes les devises. Il est présumé dans cette analyse que toutes les autres variables demeurent inchangées. En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et l'écart peut être important.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
<b>Incidence sur l'actif net (en milliers de dollars)</b>	<b>7 291</b>	<b>6 310</b>

### Risque de taux d'intérêt

Les actifs et passifs à court terme du Fonds n'étaient pas assujettis à un risque important attribuable aux fluctuations des taux d'intérêt en vigueur sur le marché.

Le tableau qui suit indique la pondération du Fonds dans les titres à revenu fixe selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance.

Durée résiduelle jusqu'à l'échéance	30 juin 2024 (en milliers de dollars)		31 décembre 2023 (en milliers de dollars)	
	30 juin 2024	31 décembre 2023	30 juin 2024	31 décembre 2023
Moins de 1 an	1 425	–	271 878	230 013
1 an à 3 ans	271 878	230 013	151 925	175 215
3 ans à 5 ans	151 925	175 215	704 747	601 749
Plus de 5 ans	704 747	601 749	1 129 975	1 006 977
<b>Total</b>	<b>1 129 975</b>	<b>1 006 977</b>		

## Fonds indiciel équilibré CIBC

Le tableau qui suit montre dans quelle mesure l'actif net aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023 aurait augmenté ou diminué si le taux d'intérêt avait diminué ou augmenté de 25 points de base, en supposant un déplacement parallèle de la courbe de rendement. Cette variation est estimée au moyen de la durée moyenne pondérée du portefeuille de titres à revenu fixe. Il est présumé dans cette analyse que toutes les autres variables demeurent inchangées. En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse et l'écart peut être important.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Incidence sur l'actif net (en milliers de dollars)	21 260	19 098

### Risque d'illiquidité

Le risque d'illiquidité s'entend du risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses engagements liés à des passifs financiers. Le Fonds est exposé aux rachats en trésorerie quotidiens de parts rachetables. Le Fonds conserve des liquidités suffisantes pour financer les rachats attendus.

À l'exception des contrats dérivés, le cas échéant, tous les passifs financiers du Fonds sont des passifs à court terme venant à échéance au plus tard 90 jours après la date de clôture.

Dans le cas des fonds qui détiennent des contrats dérivés dont la durée jusqu'à l'échéance excède 90 jours à partir de la date de clôture, des renseignements additionnels relatifs à ces contrats se trouvent dans les annexes des dérivés qui suivent l'inventaire du portefeuille.

### Autres risques de prix/de marché

Le tableau qui suit indique dans quelle mesure l'actif net aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023 aurait respectivement augmenté ou diminué si la valeur de l'indice ou des indices de référence du Fonds s'était raffermie ou affaiblie de 1 %. Cette variation est estimée d'après la corrélation historique entre le rendement des parts de catégorie A du Fonds et celui de l'indice ou des indices de référence du Fonds, d'après 36 points de données mensuels, selon leur disponibilité, reposant sur les rendements nets mensuels du Fonds. Il est présumé dans cette analyse que toutes les autres variables demeurent inchangées. La corrélation historique peut ne pas être représentative de la corrélation future et, par conséquent, l'incidence sur l'actif net peut être très différente.

Indice(s) de référence	Incidence sur l'actif net (en milliers de dollars)	
	30 juin 2024	31 décembre 2023
Indice composé S&P/TSX	21 463	18 061
Indice des obligations universelles FTSE Canada	34 161	28 177
35 % de l'indice des obligations universelles FTSE Canada	32 925	28 565
35 % de l'indice composé S&P/TSX		
15 % de l'indice de rendement global S&P 500		
8 % de l'indice des Bons du Trésor à 91 jours FTSE Canada		
7 % de l'indice MSCI EAEO		

### Évaluation de la juste valeur des instruments financiers

Les tableaux qui suivent présentent un sommaire des données utilisées aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023 dans l'évaluation des actifs et des passifs financiers du Fonds, comptabilisés à la juste valeur :

#### Au 30 juin 2024

Classement	Niveau 1 (i) (en milliers de dollars)	Niveau 2 (ii) (en milliers de dollars)	Niveau 3 (iii) (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
<b>Actifs financiers</b>				
Titres à revenu fixe	–	1 129 975	–	1 129 975
Placements à court terme	–	292 677	–	292 677
Actions	1 873 142	–	–	1 873 142
Actifs dérivés	–	9	–	9
<b>Total des actifs financiers</b>	<b>1 873 142</b>	<b>1 422 661</b>	<b>–</b>	<b>3 295 803</b>
<b>Passifs financiers</b>				
Passifs dérivés	(11)	(7)	–	(18)
<b>Total des passifs financiers</b>	<b>(11)</b>	<b>(7)</b>	<b>–</b>	<b>(18)</b>
<b>Total des actifs et des passifs financiers</b>	<b>1 873 131</b>	<b>1 422 654</b>	<b>–</b>	<b>3 295 785</b>

(i) Cours publiés sur des marchés actifs pour des actifs identiques

(ii) Autres données observables importantes

(iii) Données non observables importantes

#### Au 31 décembre 2023

Classement	Niveau 1 (i) (en milliers de dollars)	Niveau 2 (ii) (en milliers de dollars)	Niveau 3 (iii) (en milliers de dollars)	Total (en milliers de dollars)
<b>Actifs financiers</b>				
Titres à revenu fixe	–	1 006 977	–	1 006 977
Placements à court terme	–	280 378	–	280 378
Actions	1 587 204	–	–	1 587 204
Actifs dérivés	1 170	–	–	1 170
<b>Total des actifs financiers</b>	<b>1 588 374</b>	<b>1 287 355</b>	<b>–</b>	<b>2 875 729</b>
<b>Passifs financiers</b>				
Passifs dérivés	–	(68)	–	(68)
<b>Total des passifs financiers</b>	<b>–</b>	<b>(68)</b>	<b>–</b>	<b>(68)</b>
<b>Total des actifs et des passifs financiers</b>	<b>1 588 374</b>	<b>1 287 287</b>	<b>–</b>	<b>2 875 661</b>

(i) Cours publiés sur des marchés actifs pour des actifs identiques

(ii) Autres données observables importantes

(iii) Données non observables importantes

### Transfert d'actifs entre le niveau 1 et le niveau 2

Le transfert d'actifs et de passifs financiers du niveau 1 au niveau 2 découle du fait que ces titres ne sont plus négociés sur un marché actif.

Pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, aucun transfert d'actifs ou de passifs financiers du niveau 1 au niveau 2 n'a eu lieu.

Le transfert d'actifs et de passifs financiers du niveau 2 au niveau 1 découle du fait que ces titres sont dorénavant négociés sur un marché actif.

Pour les périodes closes les 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, aucun transfert d'actifs ou de passifs financiers du niveau 2 au niveau 1 n'a eu lieu.

### Rapprochement des variations des actifs et passifs financiers – niveau 3

Le Fonds ne détenait pas de placements de niveau 3 au début, au cours ou à la fin de l'une ou l'autre des périodes.

« S&P<sup>MD</sup> » et « Indice composé S&P/TSX » sont des marques de commerce de S&P Global Ratings, division de S&P Global, utilisées sous licence par la Banque CIBC. « TSX » est une marque de commerce de TSX, Inc., utilisée sous licence par S&P Global Ratings. Le Fonds n'est pas parrainé ni endossé par S&P Global Ratings ou TSX, Inc., qui ne vendent pas de parts de ce Fonds ni n'en font pas la promotion. S&P Global Ratings et TSX, Inc. ne font pas de déclaration quant à la pertinence d'investir dans le Fonds.

Les notes ci-jointes font partie intégrante des présents états financiers.

## Notes des états financiers (non audité)

Aux dates et pour les périodes présentées dans les états financiers (note 1)

### 1. Organisation des fonds et périodes de présentation de l'information financière

Chacun des Fonds mutuels CIBC et chacun des portefeuilles de la Famille de Portefeuilles CIBC (individuellement un *Fonds* et collectivement, les *Fonds*) est une fiducie de fonds commun de placement constituée en vertu des lois de l'Ontario et régie aux termes d'une déclaration de fiducie (la *déclaration de fiducie*). Le siège social des Fonds est situé au CIBC Square, 81 Bay Street, 20th Floor, Toronto (Ontario) M5J 0E7.

Placements CIBC inc. est le placeur principal des Fonds, la Banque Canadienne Impériale de Commerce (la *Banque CIBC*) est le gestionnaire (le *gestionnaire*) des Fonds et la Compagnie Trust CIBC est le fiduciaire (le *fiduciaire*) des Fonds.

Chaque Fonds est autorisé à détenir un nombre illimité de catégories ou de séries de parts et peut émettre un nombre illimité de parts de chaque catégorie ou série. À l'avenir, l'offre de toute catégorie ou série de parts d'un Fonds pourrait prendre fin ou des catégories ou séries de parts supplémentaires pourraient être offertes. Le tableau qui suit présente les catégories ou les séries de parts offertes par chaque Fonds, à la date des présents états financiers :

Fonds	Catégorie A	Catégories T4 et FT4	Catégories T6 et FT6	Catégories T8 et FT8	Catégorie privilégiée	Catégorie F	Catégorie Plus-F	Catégorie O
Fonds de bons du Trésor canadiens CIBC	✓				✓	✓	✓	
Fonds marché monétaire CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds marché monétaire en dollars américains CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds de revenu à court terme CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds canadien d'obligations CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds à revenu mensuel CIBC	✓					✓		✓
Fonds d'obligations mondiales CIBC	✓					✓		✓
Fonds mondial à revenu mensuel CIBC	✓					✓		✓
Fonds équilibré CIBC	✓					✓		
Fonds de revenu de dividendes CIBC	✓					✓		✓
Fonds de croissance de dividendes CIBC	✓					✓		✓
Fonds d'actions canadiennes CIBC	✓					✓		✓
Fonds d'actions valeur canadiennes CIBC	✓					✓		✓
Fonds de petites capitalisations canadien CIBC	✓					✓		
Fonds d'actions américaines CIBC	✓					✓		✓
Fonds petites sociétés américaines CIBC	✓					✓		✓
Fonds d'actions mondiales CIBC	✓					✓		
Fonds d'actions internationales CIBC	✓					✓		✓
Fonds d'actions européennes CIBC	✓					✓		✓
Fonds de marchés émergents CIBC	✓					✓		✓
Fonds Asie-Pacifique CIBC	✓					✓		✓
Fonds petites sociétés internationales CIBC	✓					✓		
Fonds sociétés financières CIBC	✓					✓		
Fonds ressources canadiennes CIBC	✓					✓		✓
Fonds énergie CIBC	✓					✓		✓
Fonds immobilier canadien CIBC	✓					✓		✓
Fonds métaux précieux CIBC	✓					✓		✓
Fonds mondial de technologie CIBC	✓					✓		
Fonds indiciel d'obligations canadiennes à court terme CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice obligataire canadien CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice obligataire mondial CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indiciel équilibré CIBC	✓				✓	✓	✓	
Fonds indice boursier canadien CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice boursier américain élargi CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice boursier américain CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice boursier international CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice boursier européen CIBC	✓				✓	✓	✓	
Fonds indiciel marchés émergents CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indiciel Asie-Pacifique CIBC	✓				✓	✓	✓	✓
Fonds indice Nasdaq CIBC	✓				✓	✓	✓	
Portefeuille revenu sous gestion CIBC	✓	✓				✓		
Portefeuille revenu Plus sous gestion CIBC	✓	✓	✓			✓		
Portefeuille équilibré sous gestion CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		
Portefeuille équilibré à revenu mensuel sous gestion CIBC	✓		✓	✓		✓		
Portefeuille croissance équilibré sous gestion CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		
Portefeuille croissance sous gestion CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		
Portefeuille croissance Plus sous gestion CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		
Portefeuille revenu sous gestion en dollars américains CIBC	✓	✓	✓			✓		
Portefeuille croissance sous gestion en dollars américains CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		
Portefeuille équilibré sous gestion en dollars américains CIBC	✓	✓	✓	✓		✓		

Portefeuilles FNB	Catégorie A	Catégorie F	Catégorie O
Portefeuille FNB prudent CIBC	✓	✓	✓
Portefeuille FNB équilibré CIBC	✓	✓	✓
Portefeuille FNB équilibré de croissance CIBC	✓	✓	✓

Solutions de placement Intelli	Série A	Série T5	Série F	Série FT5	Série S	Série ST5
Solution de revenu Intelli CIBC	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Solution équilibrée de revenu Intelli CIBC	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Solution équilibrée Intelli CIBC	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Solution équilibrée de croissance Intelli CIBC	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Solution de croissance Intelli CIBC	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Stratégies d'investissement durable	Série A	Série F	Série FNB	Série S	Série O
Fonds durable d'obligations canadiennes de base Plus CIBC	✓	✓	✓	✓	✓
Fonds durable d'actions canadiennes CIBC	✓	✓	✓	✓	✓
Fonds durable d'actions mondiales CIBC	✓	✓	✓	✓	✓
Solution durable équilibrée prudente CIBC	✓	✓	✓	✓	✓
Solution durable équilibrée CIBC	✓	✓	✓	✓	✓
Solution durable équilibrée de croissance CIBC	✓	✓	✓	✓	✓

Les parts de série FNB sont offertes à la vente de façon continue par voie de prospectus sous forme de parts ordinaires (séries) et se négocient à la Cboe Canada Inc. (la *Cboe Canada*) en dollars canadiens. Le tableau qui suit présente le symbole boursier à la Cboe Canada pour chaque part de série FNB négociée à la Cboe Canada, à la date des présents états financiers :

Stratégies d'investissement durable	Symbole boursier à la Cboe Canada
Fonds durable d'obligations canadiennes de base Plus CIBC	CSCP
Fonds durable d'actions canadiennes CIBC	CSCE
Fonds durable d'actions mondiales CIBC	CSGE
Solution durable équilibrée prudente CIBC	CSCB
Solution durable équilibrée CIBC	CSBA
Solution durable équilibrée de croissance CIBC	CSBG

Chaque catégorie ou série de parts peut exiger des frais de gestion différents. Les charges d'exploitation peuvent être communes ou propres à une catégorie ou à une série. Les charges propres à une catégorie ou à une série sont réparties par catégorie ou par série. Par conséquent, une valeur liquidative par part distincte est calculée pour chaque catégorie ou série de parts.

Les parts de catégorie A et de série A sont offertes à tous les investisseurs sans frais d'acquisition moyennant un placement minimum de 500 \$. Les investisseurs pourraient avoir à payer des frais d'opération à court terme, le cas échéant.

Les parts des catégories T4, T6 et T8 ont les mêmes caractéristiques que les parts de catégorie A, sauf que chacune vise à payer un montant de distribution fixe par part, ce qui donne lieu à une valeur liquidative par part distincte pour chaque catégorie, et elles peuvent nécessiter un placement minimum différent.

Les parts de catégorie F et de série F sont offertes, moyennant un placement minimum de 500 \$, aux investisseurs qui participent à certains programmes, tels que les clients des conseillers en valeurs « rémunérés à l'acte », les clients ayant des « comptes intégrés » parrainés par des courtiers et les autres clients qui paient des honoraires annuels à leur courtier, ainsi qu'aux investisseurs clients ayant des comptes auprès d'un courtier à escompte. Plutôt que de payer des frais d'acquisition, les investisseurs achetant des parts de catégorie F et de série F peuvent payer des honoraires à leur courtier pour leurs services. Aucune commission de suivi n'est payée aux courtiers à l'égard des parts de catégorie F et de série F, ce qui permet de réduire les frais de gestion annuels imputés à l'égard de ces parts. Les parts des catégories FT4, FT6 et FT8 ont les mêmes caractéristiques que les parts de catégorie F, sauf que chacune vise à payer un montant de distribution fixe par part, ce qui donne lieu à une valeur liquidative par part distincte pour chaque catégorie, et elles peuvent nécessiter un placement minimum différent.

Les parts de catégorie privilégiée sont offertes aux investisseurs sans frais d'acquisition moyennant un placement minimum de 100 000 \$ pour le Fonds de bons du Trésor canadiens CIBC et le Fonds marché monétaire CIBC, de 100 000 \$ US pour le Fonds marché monétaire en dollars américains CIBC, de 50 000 \$ pour le Fonds de revenu à court terme CIBC, le Fonds canadien d'obligations CIBC, le Fonds indiciel d'obligations canadiennes à court terme CIBC, le Fonds indice obligataire canadien CIBC, le Fonds indice obligataire mondial CIBC, le Fonds indiciel équilibré CIBC, le Fonds indice boursier canadien CIBC, le Fonds indice boursier américain élargi CIBC, le Fonds indice boursier américain CIBC, le Fonds indice boursier international CIBC, le Fonds indice boursier européen CIBC, le Fonds indiciel marchés émergents CIBC, le Fonds indiciel Asie-Pacifique CIBC et le Fonds indice Nasdaq CIBC, et de 50 000 \$ US pour l'option d'achat en dollars américains du Fonds indice boursier américain élargi CIBC et du Fonds indice Nasdaq CIBC. Les frais de gestion sont moins élevés pour les parts de catégorie privilégiée que pour les parts de catégorie A.

Les parts de catégorie Plus-F sont offertes, sous réserve de certaines exigences de placement minimum, aux investisseurs qui participent à certains programmes, tels que les clients des conseillers en valeurs « rémunérés à l'acte », les clients ayant des « comptes intégrés » parrainés par des courtiers, les clients institutionnels et les autres clients qui paient des honoraires annuels à leur courtier, ainsi qu'aux investisseurs clients ayant des comptes auprès d'un courtier à escompte (à condition que le courtier à escompte offre ces parts sur sa plateforme). Plutôt que de payer des frais d'acquisition, les investisseurs achetant des parts de catégorie Plus-F peuvent payer des honoraires à leur courtier pour leurs services. Aucune commission de suivi n'est payée aux courtiers pour cette catégorie, de sorte que les frais de gestion annuels imputés sont réduits. Le 6 juillet 2020, les parts de catégorie institutionnelle du Fonds indiciel d'obligations canadiennes à court terme CIBC, du Fonds indice obligataire canadien CIBC, du Fonds indice obligataire mondial CIBC, du Fonds indiciel équilibré CIBC, du Fonds indice boursier canadien CIBC, du Fonds indice boursier américain élargi CIBC, du Fonds indice boursier américain CIBC, du Fonds indice boursier international CIBC, du Fonds indice boursier européen CIBC, du Fonds indiciel marchés émergents CIBC, du Fonds indiciel Asie-Pacifique CIBC et du Fonds indice Nasdaq CIBC ont été renommées parts de catégorie Plus-F.

Les parts de série FNB sont cotées à la Cboe Canada et offertes de façon continue. Les investisseurs peuvent acheter ou vendre des parts de série FNB à la Cboe Canada ou à une autre Bourse ou marché par l'intermédiaire de courtiers inscrits dans leur province ou territoire de résidence.

Les parts de catégorie O ne sont offertes qu'à certains investisseurs qui ont été approuvés par le gestionnaire, avec lequel ils ont conclu une convention relative à un compte de parts de catégorie O ou dont le courtier ou le gestionnaire discrétionnaire offre des comptes gérés distinctement ou des programmes semblables et a conclu une convention relative à un compte de parts de catégorie O avec le gestionnaire. Ces investisseurs, habituellement des sociétés de services financiers, dont le gestionnaire, se servent des parts de catégorie O des Fonds pour faciliter l'offre d'autres produits aux investisseurs. Aucuns frais de gestion ni aucune charge d'exploitation ne sont imputés à un Fonds à l'égard des parts de catégorie O; plutôt, le gestionnaire facture des frais de gestion convenus directement aux porteurs de parts de catégorie O, ou selon leurs directives, ou encore aux courtiers et aux gestionnaires discrétionnaires au nom des porteurs de parts de catégorie O.

Les parts de série S ne peuvent être achetées que par des fonds communs de placement, des services de répartition d'actifs ou des comptes sous gestion discrétionnaire offerts par le gestionnaire ou un membre de son groupe.

Les parts de série T5 ont les mêmes caractéristiques que les parts de série A, les parts de série FT5 ont les mêmes caractéristiques que les parts de série F et les parts de série ST5 ont les mêmes caractéristiques que les parts de série S, sauf que les parts de série T5, les parts de série FT5 et les parts de série ST5 peuvent nécessiter un placement minimum différent et que chacune des séries vise à payer un montant de distribution fixe par part, ce qui donne lieu à une valeur liquidative par part distincte pour chaque série.

La date à laquelle chaque Fonds a été créé aux termes d'une déclaration de fiducie (la *date de création*) et la date à laquelle les parts de chaque catégorie ou série de chaque Fonds ont été vendues au public pour la première fois (la *date de début des activités*) sont indiquées à la note intitulée *Organisation du Fonds* des états de la situation financière.

L'inventaire du portefeuille présente les titres détenus par chacun des Fonds au 30 juin 2024. Les états de la situation financière de chaque Fonds sont présentés aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023. 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 de chaque Fonds sont établis pour les semestres clos les 30 juin 2024 et 2023, sauf pour les Fonds, les catégories ou les séries créés au cours de l'un ou l'autre de ces exercices, auquel cas l'information présentée couvre la période qui s'étend de la date de création ou de la date de début des activités jusqu'aux 30 juin 2024 et 2023.

## Notes des états financiers (non audité)

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le gestionnaire le 12 août 2024.

### 2. Sommaire des informations significatives sur les méthodes comptables

Les présents états financiers ont été préparés conformément à la Norme comptable internationale 34, *Information financière intermédiaire* (l'IAS 34), publiée par l'International Accounting Standards Board (l'IASB).

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation selon le principe du coût historique. Cependant, chaque Fonds est une entité d'investissement, et essentiellement tous les actifs et passifs financiers sont évalués à la juste valeur selon les Normes internationales d'information financière (les IFRS). Par conséquent, les méthodes comptables utilisées par les Fonds pour l'évaluation de la juste valeur des placements et des dérivés sont conformes aux méthodes utilisées pour l'évaluation de la valeur liquidative aux fins des opérations avec les porteurs de parts. Pour l'application des IFRS, les présents états financiers comprennent des estimations et des hypothèses formulées par la direction qui ont une incidence sur les montants déclarés de l'actif, du passif, des produits et des charges au cours des périodes de présentation de l'information financière. Toutefois, les circonstances existantes et les hypothèses peuvent changer en raison de changements sur les marchés ou de circonstances indépendantes de la volonté des Fonds. Ces changements sont pris en compte dans les hypothèses lorsqu'ils surviennent.

Les présents états financiers sont présentés en dollars canadiens, la monnaie fonctionnelle des Fonds (à moins d'indication contraire).

#### a) Instruments financiers

##### Classement et comptabilisation des instruments financiers

Selon l'IFRS 9, *Instruments financiers*, les Fonds classent les actifs financiers dans l'une de trois catégories en fonction du modèle économique de l'entité pour la gestion des actifs financiers et des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels des actifs financiers. Ces catégories sont les suivantes :

- *Coût amorti* – Actifs détenus dans le cadre d'un modèle économique dont l'objectif est de percevoir des flux de trésorerie et où les flux de trésorerie contractuels des actifs correspondent uniquement à des remboursements de principal et à des versements d'intérêt (le critère des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels). L'amortissement de l'actif est calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif.
- *Juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global* (la JVAERG) – Actifs financiers comme des instruments de créance qui respectent le critère des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels et sont détenus dans le cadre d'un modèle économique ayant pour objectif de percevoir les flux de trésorerie contractuels et de vendre les actifs financiers. Les profits et les pertes sont reclassés au résultat net lors de la décomptabilisation dans le cas d'instruments de créance, mais demeurent dans les autres éléments du résultat global dans le cas de titres de participation.
- *Juste valeur par le biais du résultat net* (la JVRN) – Un actif financier est évalué à la JVRN, sauf s'il est évalué au coût amorti ou à la JVAERG. Les contrats sur instruments dérivés sont évalués à la JVRN. Les profits et pertes de tous les instruments classés à la JVRN sont comptabilisés au résultat net.

Les passifs financiers sont classés à la JVRN lorsqu'ils satisfont à la définition de titres détenus à des fins de transaction ou lorsqu'ils sont désignés à la JVRN lors de la comptabilisation initiale en utilisant l'option de la juste valeur.

Le gestionnaire a évalué les modèles économiques des Fonds et a déterminé que le portefeuille d'actifs et de passifs financiers des Fonds est géré et que sa performance est évaluée à la juste valeur, conformément aux stratégies de gestion du risque et de placement des Fonds; par conséquent, le classement et l'évaluation des actifs financiers se font à la JVRN.

Tous les Fonds ont l'obligation contractuelle de procéder à des distributions en espèces aux porteurs de parts. Par conséquent, l'obligation de chaque Fonds relative à l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables constitue un passif financier et est présentée au montant des rachats.

#### b) Gestion des risques

L'approche globale des Fonds en ce qui concerne la gestion des risques repose sur des lignes directrices officielles qui régissent l'ampleur de l'exposition à divers types de risques, y compris la diversification au sein des catégories d'actifs et les limites quant à l'exposition aux placements et aux contreparties. En outre, des instruments financiers dérivés peuvent servir à gérer l'exposition à certains risques. Le gestionnaire dispose également de divers contrôles internes pour surveiller les activités de placement des Fonds, notamment la surveillance de la conformité aux objectifs et aux stratégies de placement, aux directives internes et à la réglementation sur les valeurs mobilières. Se reporter à l'Annexe à l'inventaire du portefeuille de chaque Fonds pour connaître les informations précises sur les risques.

##### Juste valeur des instruments financiers à l'aide de techniques d'évaluation

Les instruments financiers sont évalués à leur juste valeur, laquelle est définie comme le prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation. Se reporter aux notes 3a à 3f pour l'évaluation de chaque type d'instrument financier détenu par les Fonds. La juste valeur des actifs financiers et des passifs financiers négociés sur des marchés actifs est fondée sur le cours de clôture des marchés à la date de présentation de l'information financière. Les Fonds utilisent le dernier cours négocié pour les actifs financiers et les passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours négocié ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le prix qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

La juste valeur des actifs financiers et des passifs financiers qui ne sont pas négociés sur un marché actif est déterminée au moyen de techniques d'évaluation.

Les Fonds classent les évaluations de la juste valeur selon une hiérarchie qui place au plus haut niveau les cours non ajustés publiés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques (le niveau 1), et au niveau le plus bas les données d'entrée non observables (le niveau 3). Les trois niveaux de la hiérarchie sont les suivants :

Niveau 1 : Cours (non ajustés) publiés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques et auxquels l'entité peut avoir accès à la date d'évaluation;

Niveau 2 : Données d'entrée concernant l'actif ou le passif, autres que les cours inclus au niveau 1, qui sont observables directement ou indirectement;

Niveau 3 : Données d'entrée non observables concernant l'actif ou le passif.

Si des données d'entrée sont utilisées pour évaluer la juste valeur d'un actif ou d'un passif, le classement dans la hiérarchie est déterminé en fonction de la donnée d'entrée du niveau le plus bas qui a une importance pour l'évaluation de la juste valeur. Le classement dans la hiérarchie des justes valeurs des actifs et passifs de chaque Fonds se trouve à l'Annexe à l'inventaire du portefeuille.

La valeur comptable de tous les actifs et passifs non liés aux placements s'approche de leur juste valeur en raison de leur nature à court terme. La juste valeur est classée au niveau 1 lorsque le titre ou le dérivé en question est négocié activement et que le cours est disponible. Lorsqu'un instrument classé au niveau 1 cesse ultérieurement d'être négocié activement, il est sorti du niveau 1. Dans ces cas, les instruments sont reclassés au niveau 2, sauf si l'évaluation de la juste valeur fait intervenir l'utilisation de données d'entrée non observables importantes, auquel cas ils sont classés au niveau 3.

Le gestionnaire est responsable de l'exécution des évaluations de la juste valeur qui se trouvent dans les états financiers d'un Fonds, y compris les évaluations classées au niveau 3. Le gestionnaire obtient les cours de fournisseurs tiers de services d'évaluation des cours et ces cours sont mis à jour quotidiennement. Chaque date de clôture, le gestionnaire examine et approuve toutes les évaluations de la juste valeur classées au niveau 3. En outre, un comité d'évaluation se réunit tous les trimestres afin d'examiner en détail les évaluations des placements détenus par les Fonds, dont les évaluations classées au niveau 3.

##### Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier, comme un titre à revenu fixe ou un contrat dérivé, ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement qu'elle a conclu avec les Fonds. La valeur des titres à revenu fixe et des dérivés présentés à l'inventaire du portefeuille tient compte de la solvabilité de l'émetteur et correspond donc au risque maximal de crédit auquel les Fonds sont exposés. Certains Fonds peuvent investir dans des titres à revenu fixe à court terme émis ou garantis principalement par le gouvernement du Canada ou par un gouvernement provincial ou municipal canadien, des obligations de banques à charte ou de sociétés de fiducie canadiennes et du papier commercial assortis de notations de crédit reconnues. Le risque de défaut sur ces titres à revenu fixe à court terme est réputé faible, leur note de crédit s'établissant principalement à A-1 (faible) ou à une note plus élevée (selon S&P Global Ratings, division de S&P Global, ou à une note équivalente accordée par un autre service de notation).

Les notes des obligations apparaissant dans la sous-section *Risque de crédit* de la section *Risques liés aux instruments financiers* des Fonds représentent des notes recueillies et publiées par des fournisseurs tiers reconnus. Ces notes utilisées par le gestionnaire, bien qu'obtenues de fournisseurs compétents et reconnus pour leurs services de notation d'obligations, peuvent différer de celles utilisées directement par le conseiller en valeurs ou les sous-conseillers. Les notes utilisées par le conseiller en valeurs ou les sous-conseillers pourraient être plus ou moins élevées que celles utilisées pour les informations à fournir concernant les risques dans les états financiers, conformément aux lignes directrices en matière de politique de placement du conseiller en valeurs ou des sous-conseillers.

Les Fonds peuvent participer à des opérations de prêt de titres. Le risque de crédit lié aux opérations de prêt de titres est limité, car la valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie par les Fonds relativement à ces opérations correspond à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. La garantie et les titres prêtés sont évalués à la valeur de marché chaque jour ouvrable. De plus amples renseignements sur les garanties et les titres prêtés se trouvent aux notes des états de la situation financière et à la note 2k.

### Risque de change

Le risque de change est le risque que la valeur d'un placement fluctue en raison des variations des taux de change. Les fonds communs de placement peuvent investir dans des titres libellés ou négociés dans des monnaies autres que la monnaie de présentation des Fonds.

### Risque de taux d'intérêt

Le prix d'un titre à revenu fixe augmente généralement lorsque les taux d'intérêt diminuent et baisse lorsque les taux d'intérêt augmentent. C'est ce qu'on appelle le risque de taux d'intérêt. Les prix des titres à revenu fixe à long terme fluctuent généralement davantage en réaction à des variations des taux d'intérêt que les prix des titres à revenu fixe à court terme. Compte tenu de la nature des titres à revenu fixe à court terme assortis d'une durée jusqu'à l'échéance de moins d'un an, ces placements ne sont habituellement pas exposés à un risque important que leur valeur fluctue en réponse aux changements des taux d'intérêt en vigueur sur le marché.

### Risque d'illiquidité

Les Fonds sont exposés aux rachats au comptant quotidiens de parts rachetables. De façon générale, les Fonds conservent suffisamment de positions en trésorerie et en équivalents de trésorerie pour maintenir une liquidité appropriée. Toutefois, le risque d'illiquidité comprend également la capacité de vendre un actif au comptant facilement et à un prix équitable. Certains titres ne sont pas liquides en raison de restrictions juridiques sur leur revente, de la nature du placement ou simplement d'un manque d'acheteurs intéressés pour un titre ou un type de titre donné. Certains titres peuvent devenir moins liquides en raison de fluctuations de la conjoncture des marchés, comme des variations des taux d'intérêt ou la volatilité des marchés, qui pourraient empêcher un Fonds de vendre ces titres rapidement ou à un prix équitable. La difficulté à vendre des titres pourrait entraîner une perte ou une diminution du rendement pour le Fonds.

### Autres risques de prix/de marché

Les autres risques de prix/de marché sont les risques que la valeur des placements fluctue en raison des variations de la conjoncture de marché. Plusieurs facteurs peuvent influencer sur les tendances du marché, comme l'évolution de la conjoncture économique, les variations de taux d'intérêt, les changements politiques et les catastrophes, comme les pandémies ou les désastres qui surviennent naturellement ou qui sont aggravés par les changements climatiques. Les pandémies comme la maladie à coronavirus 2019 (la COVID-19) peuvent avoir une incidence négative sur les marchés mondiaux et le rendement des Fonds. Tous les placements sont exposés à d'autres risques de prix/de marché.

### Conflit entre la Fédération de Russie et l'Ukraine

L'intensification du conflit entre la Fédération de Russie et l'Ukraine a entraîné une volatilité et une incertitude importantes dans les marchés des capitaux. Les pays membres de l'OTAN, de l'Union européenne et du G7, dont le Canada, ont imposé des sanctions sévères et coordonnées contre la Russie. Des mesures restrictives ont également été imposées par la Russie. Ces mesures ont donné lieu à des perturbations importantes des activités de placement et des entreprises exerçant des activités en Russie, et certains titres sont devenus non liquides ou ont vu leur valeur diminuer considérablement. L'incidence à long terme sur les normes géopolitiques, les chaînes d'approvisionnement et les évaluations des placements est incertaine.

Au 30 juin 2024, les Fonds n'étaient pas exposés aux titres russes ou leur exposition correspondait à moins de 1 % de leur actif net. Il est impossible de déterminer si des mesures supplémentaires seront prises par les gouvernements ou de connaître l'incidence de ces mesures sur les économies, les entreprises et les marchés des capitaux à l'échelle mondiale. Comme la situation demeure instable, le gestionnaire continue de surveiller l'évolution de la situation ainsi que son incidence sur les stratégies de placement.

### c) Opérations de placement, comptabilisation des produits et comptabilisation des profits (pertes) réalisé(e)s et latent(e)s

- i) Les intérêts aux fins de distribution présentés aux états du résultat global représentent le versement d'intérêts reçu par les Fonds et comptabilisé 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, à l'exception des obligations coupon zéro qui sont amorties selon la méthode linéaire.
- ii) Le revenu de dividendes est constaté à la date ex-dividende.
- iii) Les opérations de placement sont comptabilisées à la date de transaction. Les titres négociés en Bourse sont comptabilisés à la juste valeur établie selon le dernier cours, lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Les titres de créance sont comptabilisés à la juste valeur, établie selon le dernier cours négocié sur le marché de gré à gré lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours négocié ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine le prix qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause. Les titres non cotés sont comptabilisés à la juste valeur au moyen de méthodes d'évaluation de la juste valeur déterminées par le gestionnaire dans l'établissement de la juste valeur.
- iv) Les profits et pertes réalisés sur les placements et la plus-value ou la moins-value latente des placements sont calculés en fonction du coût moyen des placements correspondants, moins les coûts de transaction.
- v) Le revenu de placement est la somme des revenus versés au Fonds qui proviennent des titres de fonds de placement détenus par le Fonds.
- vi) Les autres produits représentent la somme de tous les produits autres que ceux qui sont classés séparément dans les états du résultat global, moins les coûts de transaction.

### d) Compensation

Les actifs et passifs financiers sont compensés et le montant net est présenté dans les états de la situation financière s'il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a une intention, soit de procéder à un règlement net, soit de réaliser les actifs et de régler les passifs simultanément.

Le cas échéant, des renseignements additionnels se trouvent au tableau Conventions de compensation à l'Annexe à l'inventaire du portefeuille. Cette annexe présente les dérivés de gré à gré qui peuvent faire l'objet d'une compensation.

### e) Titres en portefeuille

Le coût des titres d'un Fonds est établi de la façon suivante : les titres sont acquis et vendus à un cours négocié pour établir la valeur de la position négociée. La valeur totale acquise représente le coût total du titre pour le Fonds. Lorsque des unités additionnelles d'un titre sont acquises, le coût de ces unités additionnelles est ajouté au coût total du titre. Lorsque des unités d'un titre sont vendues, le coût proportionnel des unités vendues est déduit du coût total du titre. Si le titre fait l'objet d'un remboursement de capital, ce dernier est déduit du coût total du titre. Cette méthode de suivi du coût du titre est connue sous l'appellation « méthode du coût moyen » et le coût total actuel d'un titre est désigné par l'expression « prix de base rajusté » ou « PBR » du titre. Les coûts de transaction engagés au moment des opérations sur portefeuille sont exclus du coût moyen des placements et sont constatés immédiatement au poste Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et présentés à titre d'élément distinct des charges dans les états financiers.

L'écart entre la juste valeur des titres et leur coût moyen, moins les coûts de transaction, représente la plus-value (moins-value) latente de la valeur des placements du portefeuille. La variation de la plus-value (moins-value) latente des placements pour la période visée est incluse dans les états du résultat global.

Les placements à court terme sont présentés à leur coût amorti, qui se rapproche de leur juste valeur, dans l'inventaire du portefeuille. Les intérêts courus sur les obligations sont présentés distinctement dans les états de la situation financière.

## Notes des états financiers (non audité)

### f) Opérations de change

La valeur des placements et des autres actifs et passifs libellés en devises est convertie en dollars canadiens, qui est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds (sauf pour le Fonds marché monétaire en dollars américains CIBC, le Portefeuille revenu sous gestion en dollars américains CIBC, le Portefeuille équilibré sous gestion en dollars américains CIBC et le Portefeuille croissance sous gestion en dollars américains CIBC, qui sont en dollars américains), aux taux courants en vigueur à chaque date d'évaluation.

Les achats et les ventes de placements, ainsi que les produits et les charges, sont convertis en dollars canadiens, qui est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Fonds (sauf pour les Fonds susmentionnés, qui sont en dollars américains), aux taux de change en vigueur à la date des opérations en question. Les profits ou les pertes de change sur les placements et les opérations donnant lieu à un revenu sont inscrits dans les états du résultat global, respectivement à titre de profit net (perte nette) réalisé(e) de change et à titre de revenu.

### g) Contrats de change à terme

Les Fonds peuvent conclure des contrats de change à terme à des fins de couverture ou à des fins autres que de couverture lorsque cette activité est conforme à leurs objectifs de placement et permise par les autorités canadiennes en valeurs mobilières.

La variation de la juste valeur des contrats de change à terme est comprise dans les actifs dérivés et les passifs dérivés dans les états de la situation financière et constatée au poste Augmentation (diminution) de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés au cours de la période considérée dans les états du résultat global.

Le profit ou la perte découlant de l'écart entre la valeur du contrat de change à terme initial et la valeur de ce contrat à la clôture ou à la livraison est réalisé et comptabilisé à titre de profit net (perte nette) réalisé(e) de change pour les Fonds qui utilisent les contrats de change à terme à des fins de couverture, ou à titre de profit (perte) sur dérivés pour les Fonds qui n'utilisent pas ces contrats à des fins de couverture.

### h) Contrats à terme standardisés

Les Fonds peuvent conclure des contrats à terme standardisés à des fins de couverture ou à des fins autres que de couverture lorsque cette activité est conforme à leurs objectifs de placement et permise par les autorités canadiennes en valeurs mobilières.

Les dépôts de garantie auprès des courtiers relativement aux contrats à terme standardisés sont inclus dans le montant de la marge dans les états de la situation financière. Toute variation du montant de la marge est réglée quotidiennement et incluse dans les montants à recevoir pour les titres en portefeuille vendus ou dans les montants à payer pour les titres en portefeuille achetés dans les états de la situation financière.

L'écart entre la valeur de règlement à la fermeture des bureaux chaque date d'évaluation et la valeur de règlement à la fermeture des bureaux à la date d'évaluation précédente est constaté à titre de profit (perte) sur dérivés attribuable aux contrats à terme standardisés dans les états du résultat global.

### i) Options

Les Fonds peuvent conclure des contrats d'options à des fins de couverture ou à des fins autres que de couverture lorsque cette activité est conforme à leurs objectifs de placement et permise par les autorités canadiennes en valeurs mobilières.

Les primes versées sur les options d'achat et les options de vente position acheteur sont constatées dans les actifs dérivés et évaluées par la suite à la juste valeur dans les états de la situation financière. Lorsqu'une option d'achat position acheteur arrive à échéance, le Fonds subit une perte correspondant au coût de l'option. Pour une opération de liquidation, le Fonds réalise un profit ou une perte selon que le produit est supérieur ou inférieur au montant de la prime payée lors de l'achat. À l'exercice d'une option d'achat position acheteur, le coût du titre acheté est majoré du montant de la prime payée au moment de l'achat.

Les primes touchées sur les options position vendeur sont constatées dans les passifs dérivés et évaluées par la suite à la juste valeur dans les états de la situation financière à titre de diminution initiale de la valeur des placements. Les primes reçues sur les options position vendeur qui arrivent à échéance sans avoir été exercées sont constatées à titre de profits réalisés et présentées au poste Profit net (perte nette) réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés dans les états du résultat global. Pour une opération de liquidation, si le coût pour dénouer l'opération est supérieur à la prime reçue, le Fonds comptabilise une perte réalisée. Par contre, si la prime reçue lorsque l'option a été vendue est supérieure au montant payé, le Fonds comptabilise un profit réalisé qui est présenté au poste Profit net (perte nette) réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés. Si une option de vente position vendeur est exercée, le coût du titre livré est réduit du montant des primes reçues au moment où l'option a été vendue.

### j) Swaps

Les Fonds peuvent conclure des swaps à des fins de couverture ou à des fins autres que de couverture lorsque cette activité est conforme à leurs objectifs de placement et permise par les autorités canadiennes en valeurs mobilières. Les Fonds peuvent conclure des swaps, soit au moyen d'échanges permettant la compensation et le règlement, soit avec des institutions financières désignées comme contreparties. Les swaps conclus avec des contreparties exposent les Fonds à un risque de crédit à l'égard des contreparties ou des garants. Les Fonds ne concluront des swaps qu'avec des contreparties ayant une notation désignée.

Le montant à recevoir (ou à payer) sur les swaps est constaté comme un actif dérivé ou un passif dérivé dans les états de la situation financière sur la durée de vie des contrats. Les profits latents sont présentés comme un actif et les pertes latentes, comme un passif dans les états de la situation financière. Un profit ou une perte réalisé est comptabilisé à la résiliation anticipée ou partielle et à l'échéance du swap, et est constaté à titre de profit (perte) sur dérivés. Toute variation du montant à recevoir (ou à payer) sur un swap est constatée comme une variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés dans les états du résultat global. Des informations additionnelles sur les swaps en cours à la fin de la période se trouvent à la section *Actifs et passifs dérivés – swaps* de l'inventaire du portefeuille des Fonds applicables.

### k) Prêt de titres

Un Fonds peut prêter des titres en portefeuille afin de dégager des revenus supplémentaires qui sont présentés dans les états du résultat global. Les actifs prêtés d'un Fonds ne peuvent dépasser 50 % de la juste valeur de l'actif de ce Fonds (compte non tenu du bien affecté en garantie des titres prêtés). Selon les exigences du *Règlement 81-102 sur les fonds d'investissement*, la garantie minimale permise est de 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Une garantie peut se composer de ce qui suit :

- i) Trésorerie.
- ii) Titres admissibles.
- iii) Des lettres de crédit irrévocables émises par une institution financière canadienne, qui n'est pas la contrepartie, ou un membre du groupe de la contrepartie, du fonds dans le cadre de la transaction, pour autant que les titres de créance de l'institution financière canadienne notés comme dette à court terme par une agence de notation agréée aient une note de crédit approuvée.
- iv) Les titres qui sont immédiatement convertibles en titres du même émetteur, de la même catégorie ou du même type et dont l'échéance est identique à celle des titres prêtés.

La juste valeur des titres prêtés est établie à la clôture d'une date d'évaluation, et toute garantie additionnelle exigée est livrée au Fonds le jour ouvrable suivant. Les titres prêtés continuent d'être inclus dans l'inventaire du portefeuille et figurent aux états de la situation financière, dans la valeur totale des placements (actifs financiers non dérivés), à la juste valeur. Le cas échéant, les opérations de prêt de titres d'un Fonds sont présentées dans la note intitulée *Prêt de titres* des états de la situation financière.

Selon le *Règlement 81-106 sur l'information continue des fonds d'investissement*, il est nécessaire de présenter un rapprochement du revenu brut tiré des opérations de prêt de titres des Fonds et du revenu tiré des opérations de prêt de titres présenté dans les états du résultat global des Fonds. Le montant brut découlant des opérations de prêt de titres comprend les intérêts versés sur la garantie, les retenues d'impôt déduites, les honoraires payés à l'agent chargé des prêts des Fonds et le revenu tiré du prêt de titres reçu par les Fonds. S'il y a lieu, le rapprochement se trouve dans les notes des états du résultat global des Fonds.

**l) Fonds à catégories ou à séries multiples**

Les gains ou les pertes en capital réalisés ou latents, les produits et les charges communes (autres que les charges d'exploitation et les frais de gestion propres à une catégorie ou à une série) du Fonds sont attribués aux porteurs de parts chaque date d'évaluation proportionnellement à la valeur liquidative respective du jour précédent, laquelle tient compte des opérations effectuées par le porteur de parts ce jour-là, pour chaque catégorie ou série de parts à la date de l'attribution. Toutes les charges d'exploitation et tous les frais de gestion propres à une catégorie ou à une série n'ont pas besoin d'être attribués. Toutes les charges d'exploitation propres à une catégorie ou à une série sont prises en charge par le gestionnaire et recouvrées auprès des Fonds.

**m) Prêts et créances, autres actifs et passifs**

Les prêts et créances et autres actifs et passifs sont comptabilisés au coût, qui s'approche de leur juste valeur, à l'exception de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables qui est présenté à la valeur de rachat.

**n) Légende des abréviations**

Voici les abréviations (conversion de devises et autres) qui peuvent être utilisées dans l'inventaire du portefeuille :

<i>Abréviations des devises</i>	<i>Nom de la devise</i>	<i>Abréviations des devises</i>	<i>Nom de la devise</i>
AED	Dirham des Émirats arabes unis	KRW	Won sud-coréen
ARS	Peso argentin	MAD	Dirham marocain
AUD	Dollar australien	MXN	Peso mexicain
BRL	Real brésilien	MYR	Ringgit malais
CAD	Dollar canadien	NOK	Couronne norvégienne
CHF	Franc suisse	NZD	Dollar néo-zélandais
CLP	Peso chilien	PEN	Nouveau sol péruvien
CNY	Renminbi chinois	PHP	Peso philippin
COP	Peso colombien	PKR	Roupie pakistanaise
CZK	Couronne tchèque	PLN	Zloty polonais
DKK	Couronne danoise	QAR	Riyal qatarien
EGP	Livre égyptienne	RUB	Rouble russe
EUR	Euro	SAR	Riyal saoudien
GBP	Livre sterling	SEK	Couronne suédoise
HKD	Dollar de Hong Kong	SGD	Dollar de Singapour
HUF	Forint hongrois	THB	Baht thaïlandais
IDR	Rupiah indonésienne	TRY	Nouvelle livre turque
ILS	Shekel israélien	TWD	Dollar de Taïwan
INR	Roupie indienne	USD	Dollar américain
JOD	Dinar jordanien	ZAR	Rand sud-africain
JPY	Yen japonais		

*Autres abréviations*      *Description*

CAAÉ	Certificat américain d'actions étrangères
OVC	Obligation à valeur conditionnelle
ELN	Billet lié à des titres de participation
FNB	Fonds négocié en Bourse
CIAÉ	Certificat international d'actions étrangères
CAÉ sans droit de vote	Certificat représentatif d'actions étrangères sans droit de vote

**o) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part**

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part de chaque catégorie ou série, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions), présentée dans les états du résultat global, par le nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de la période.

**3. Évaluation des placements**

La date d'évaluation (la *date d'évaluation*) d'un Fonds correspond à un jour ouvrable au siège social du gestionnaire. Le gestionnaire peut, à son gré, fixer d'autres dates d'évaluation. La valeur des placements ou des actifs d'un Fonds est calculée comme suit :

**a) Trésorerie et autres actifs**

La trésorerie, les débiteurs, les dividendes à recevoir, les distributions à recevoir et les intérêts à recevoir sont évalués à la juste valeur ou à leur coût comptabilisé, plus ou moins les variations de change survenues entre le moment où l'actif a été comptabilisé par le Fonds et la date d'évaluation actuelle, qui se rapproche de la juste valeur.

**b) Obligations, débiteures et autres titres de créance**

Les obligations, débiteures et autres titres de créance sont évalués à la juste valeur d'après le dernier cours fourni par un fournisseur reconnu à la clôture des opérations à une date d'évaluation donnée, 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 du jour, le gestionnaire déterminera alors le prix qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

**c) Titres cotés en Bourse, titres non cotés en Bourse et juste valeur des titres étrangers**

Les titres cotés ou négociés en Bourse sont évalués à la juste valeur selon le dernier cours, lorsque le dernier cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour, ou, s'il n'y a pas de cours négocié en Bourse ou lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur du jour et dans le cas de titres négociés sur un marché de gré à gré, à la juste valeur telle qu'elle est déterminée par le gestionnaire comme base d'évaluation appropriée. Dans un tel cas, une juste valeur est établie par le gestionnaire pour déterminer la valeur actuelle. Si des titres sont intercotés ou négociés sur plus d'une Bourse ou d'un marché, le gestionnaire a recours au marché principal ou à la Bourse principale pour déterminer la juste valeur de ces titres.

La juste valeur des parts de chaque fonds commun de placement dans lequel un Fonds investit est établie au moyen de la valeur liquidative la plus récente déterminée par le fiduciaire ou le gestionnaire du fonds commun de placement à la date d'évaluation.

## Notes des états financiers (non audité)

Les titres non cotés en Bourse sont évalués à la juste valeur d'après le dernier cours tel qu'il est fixé par un courtier reconnu, ou le gestionnaire peut décider d'un prix qui reflète plus précisément la juste valeur de ces titres, s'il estime que le dernier cours ne reflète pas la juste valeur.

L'évaluation à la juste valeur est conçue pour éviter les cours prémisés et pour fournir une valeur liquidative plus exacte, et elle peut servir de dissuasion contre les opérations nuisibles à court terme ou excessives effectuées dans le Fonds. Lorsque des titres cotés ou négociés en Bourse ou sur un marché qui ferme avant les marchés ou les Bourses d'Amérique du Nord ou d'Amérique du Sud sont évalués par le gestionnaire à leur juste valeur marchande, plutôt qu'à leurs cours cotés ou publiés, les cours des titres utilisés pour calculer l'actif net ou la valeur liquidative du Fonds peuvent différer des cours cotés ou publiés de ces titres.

### d) Dérivés

Les positions longues sur options, les titres assimilables à des titres de créance et les bons de souscription cotés sont évalués à la juste valeur au moyen du dernier cours inscrit à leur Bourse principale ou fourni par un courtier reconnu pour ces titres, lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour et que la note de crédit de chaque contrepartie (attribuée par S&P Global Ratings, division de S&P Global) est égale ou supérieure à la notation désignée minimale.

Lorsqu'une option est vendue par un Fonds, la prime qu'il reçoit est comptabilisée en tant que passif évalué à un montant égal à la juste valeur actuelle de l'option qui aurait pour effet de liquider la position. La différence résultant d'une réévaluation est considérée comme un profit ou une perte latent(e) sur placement; le passif est déduit lors du calcul de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds. Les titres visés par une option de vente, le cas échéant, sont évalués de la façon décrite ci-dessus pour les titres cotés.

Les contrats à terme standardisés, les contrats à terme et les swaps sont évalués à la juste valeur selon le profit ou la perte, le cas échéant, qui serait réalisé(e) à la date d'évaluation, si la position dans les contrats à terme standardisés, les contrats à terme ou les swaps était liquidée.

La marge payée ou déposée à l'égard de contrats à terme standardisés et de contrats à terme est inscrite comme un débiteur, et une marge constituée d'actifs autres que la trésorerie est désignée comme détenue à titre de garantie. Les autres instruments dérivés et les marges sont évalués à la juste valeur d'une manière qui, selon le gestionnaire, représente leur juste valeur.

### e) Titres à négociation restreinte

Les titres à négociation restreinte acquis par un Fonds sont évalués à la juste valeur d'une manière qui, selon le gestionnaire, représente leur juste valeur.

### f) Autres placements

Tous les autres placements des Fonds sont évalués à la juste valeur conformément aux lois des autorités canadiennes en valeurs mobilières, le cas échéant.

Le gestionnaire établit la valeur d'un titre ou d'un autre bien d'un Fonds pour lequel aucun cours n'est disponible ou pour lequel le cours ne reflète pas adéquatement la juste valeur en l'évaluant à sa juste valeur. Dans de tels cas, la juste valeur est établie au moyen de techniques d'évaluation à la juste valeur qui reflètent plus précisément la juste valeur établie par le gestionnaire.

## 4. Participations dans les fonds sous-jacents

Les Fonds peuvent investir dans d'autres fonds de placement (les *fonds sous-jacents*). Chaque fonds sous-jacent investit dans un portefeuille d'actifs dans le but de réaliser des rendements sous forme de revenu de placement et une plus-value du capital pour le compte de ses porteurs de parts. Chaque fonds sous-jacent finance ses activités surtout par l'émission de parts rachetables, lesquelles sont remboursables au gré du porteur de parts et donnent droit à la quote-part de l'actif net du fonds sous-jacent. Les participations des Fonds dans les fonds sous-jacents détenues sous forme de parts rachetables sont présentées à l'inventaire du portefeuille à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale des Fonds à ces placements. Les participations des Fonds dans les fonds sous-jacents à la fin de l'exercice précédent sont présentées à la sous-section *Risque de concentration* de la section *Risques liés aux instruments financiers* dans l'*Annexe à l'inventaire du portefeuille*. Les distributions tirées des fonds sous-jacents sont inscrites aux états du résultat global à titre de revenu de placement. Les profits (pertes) réalisés(e)s et la variation des profits (pertes) latent(e)s provenant des fonds sous-jacents sont également présentés aux états du résultat global. Les Fonds ne fournissent pas d'autre soutien important aux fonds sous-jacents que ce soit d'ordre financier ou autre.

Le cas échéant, le tableau Participations dans des fonds sous-jacents est présenté dans l'*Annexe à l'inventaire du portefeuille* et fournit des renseignements supplémentaires sur les placements des Fonds dans les fonds sous-jacents lorsque les participations représentent plus de 20 % de chacun des fonds sous-jacents.

## 5. Parts rachetables émises et en circulation

Chaque Fonds est autorisé à détenir un nombre illimité de catégories ou de séries de parts et peut émettre un nombre illimité de parts de chaque catégorie ou série. Les parts en circulation représentent l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables du Fonds. Chaque part est sans valeur nominale, et la valeur de chaque part correspond à la valeur liquidative qui est déterminée chaque date d'évaluation. Le règlement du coût des parts émises est effectué en vertu de la réglementation sur les valeurs mobilières applicable au moment de l'émission. Les distributions effectuées par un Fonds et réinvesties par les porteurs de parts en parts additionnelles sont également considérées comme des parts rachetables émises par un Fonds.

Les parts sont rachetées à la valeur de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part d'un Fonds. Le droit de faire racheter des parts d'un Fonds peut être suspendu sur approbation des autorités canadiennes en valeurs mobilières ou lorsque la négociation normale est suspendue à une Bourse de valeurs, d'options ou de contrats à terme standardisés au Canada ou à l'étranger où sont négociés les titres ou les instruments dérivés qui constituent plus de 50 % de la valeur ou de l'exposition sous-jacente du total de l'actif d'un Fonds, à l'exclusion du passif d'un Fonds, et lorsque ces titres ou ces instruments dérivés ne sont pas négociés à une autre Bourse qui représente une option raisonnablement pratique pour un Fonds. Le Fonds n'est pas assujéti, en vertu de règles externes, à des exigences concernant son capital.

Le capital reçu par un Fonds est utilisé dans le cadre du mandat de placement de ce Fonds, ce qui peut inclure la capacité d'avoir les liquidités nécessaires pour répondre aux besoins de rachat de parts à la demande d'un porteur de parts.

La variation des parts émises et en circulation pour les semestres clos les 30 juin 2024 et 2023 est présentée dans les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables.

## 6. Frais de gestion, frais d'administration fixes et charges d'exploitation

Les frais de gestion sont fondés sur la valeur liquidative des Fonds et calculés quotidiennement. Les frais de gestion sont payés au gestionnaire en contrepartie de la prestation de services de gestion, de placement et de conseil liés aux portefeuilles ou de dispositions prises pour la prestation de ces services. Les frais de gestion annuels maximums exprimés en pourcentage de la valeur liquidative moyenne pour chaque catégorie ou série de parts du Fonds sont présentés dans la note intitulée *Taux maximums annuels des frais de gestion facturables* des états du résultat global. Pour les parts de catégorie O et de série O, les frais de gestion sont négociés ou payés par les porteurs de parts, ou par les courtiers ou les gestionnaires discrétionnaires au nom des porteurs de parts.

Le gestionnaire peut également imputer à un Fonds un montant inférieur aux frais de gestion maximums, présentés à la note *Taux maximums annuels des frais de gestion facturables* des états du résultat global, et ainsi renoncer aux frais de gestion.

Le gestionnaire peut, en tout temps et à sa seule discrétion, cesser de renoncer aux frais de gestion. Les frais de gestion auxquels il a renoncé sont présentés dans les états du résultat global.

Dans certains cas, le gestionnaire peut imputer des frais de gestion à un Fonds qui sont inférieurs aux frais de gestion qu'il a le droit d'exiger de certains investisseurs dans un Fonds. L'écart dans le montant des frais de gestion est payé par le Fonds aux investisseurs concernés à titre de distribution de parts additionnelles (les *distributions des frais de gestion*) du Fonds. Les distributions des frais de gestion sont négociables entre le gestionnaire et l'investisseur et dépendent principalement de l'importance du placement de l'investisseur dans le Fonds. Les distributions des frais de gestion payées aux investisseurs admissibles n'ont pas d'incidence négative sur le Fonds ou sur tout autre investisseur du Fonds. Le gestionnaire peut augmenter ou diminuer le montant des distributions des frais de gestion pour certains investisseurs de temps à autre.

Le gestionnaire paie les charges d'exploitation des Fonds, qui peuvent comprendre, sans s'y limiter, les charges d'exploitation et les frais d'administration; les frais réglementaires; les honoraires des auditeurs et les frais juridiques; les honoraires du fiduciaire, les frais de garde et de dépôt et les honoraires des agents; et les frais de service aux investisseurs et les frais liés aux rapports aux porteurs de parts, aux prospectus, aux aperçus des fonds et aux autres rapports, en contrepartie du paiement, par les Fonds, de frais d'administration fixes au gestionnaire (les *frais d'administration fixes*). Les frais d'administration fixes correspondront à un pourcentage précisé de la valeur liquidative des catégories ou séries de parts des Fonds, calculés et accumulés chaque jour et payés chaque mois. Les frais d'administration fixes imputés à chaque catégorie ou série de parts des Fonds sont présentés à la note intitulée *Frais d'administration fixes* des états du résultat global. Aucuns frais d'administration fixes ne sont exigibles à l'égard des parts de catégorie O et de série O. Les frais d'administration fixes payables par les Fonds pourraient, au cours d'une période donnée, être supérieurs ou inférieurs aux dépenses que nous engageons dans le cadre de la prestation des services aux Fonds.

Lorsqu'un Fonds investit dans des parts d'un fonds sous-jacent, le Fonds ne verse pas en double des frais de gestion sur la partie de ses actifs qu'il investit dans des parts du fonds sous-jacent. En outre, le Fonds ne verse pas en double des frais d'acquisition ou des frais de rachat à l'égard de l'achat ou du rachat par ce dernier de parts du fonds sous-jacent. Certains fonds sous-jacents dont les Fonds détiennent des parts peuvent offrir des distributions des frais de gestion. Ces distributions des frais de gestion d'un fonds sous-jacent seront versées comme il est exigé pour les versements de distributions imposables par un Fonds. Le gestionnaire d'un fonds sous-jacent peut, dans certains cas, renoncer à une partie des frais de gestion d'un fonds sous-jacent ou prendre en charge une partie des charges d'exploitation de ce dernier.

### 7. Impôt sur le résultat et retenues d'impôt

Les Fonds sont admissibles à titre de fiducies de fonds communs de placement au sens de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada), à l'exception du Fonds durable d'obligations canadiennes de base Plus CIBC, qui est une fiducie d'investissement à participation unitaire. La tranche de leur revenu net et/ou des gains en capital nets réalisés distribuée aux porteurs de parts n'est pas assujettie à l'impôt sur le résultat. De plus, l'impôt sur le résultat payable sur les gains en capital nets réalisés non distribués est remboursable en fonction d'une formule lorsque les parts des Fonds sont rachetées. Une partie suffisante du revenu net et des gains en capital nets réalisés des Fonds a été ou sera distribuée aux porteurs de parts de sorte qu'aucun impôt n'est payable par les Fonds et, par conséquent, aucune provision pour impôt sur le résultat n'a été constituée dans les états financiers. À l'occasion, un Fonds peut verser des distributions qui dépassent le revenu net et les gains en capital nets qu'il a réalisés. Cette distribution excédentaire est désignée à titre de remboursement de capital et n'est pas imposable entre les mains des porteurs de parts. Cependant, un remboursement de capital réduit le coût moyen des parts du porteur de parts aux fins fiscales, ce qui peut donner lieu à un gain en capital pour le porteur de parts, dans la mesure où le coût moyen devient inférieur à zéro.

Le Fonds marché monétaire en dollars américains CIBC, le Portefeuille revenu sous gestion en dollars américains CIBC, le Portefeuille équilibré sous gestion en dollars américains CIBC et le Portefeuille croissance sous gestion en dollars américains CIBC peuvent réaliser des profits et des pertes de change nets à la conversion en dollars canadiens, à des fins fiscales, du montant net de leurs gains en capital réalisés. Ces gains sont distribués aux investisseurs annuellement, à moins que ces Fonds choisissent de les conserver, ce qui ferait en sorte que l'impôt serait payable par les Fonds.

Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées en avant pendant 20 ans.

Aux fins de l'impôt sur le résultat, les pertes en capital peuvent être reportées en avant indéfiniment et déduites des gains en capital réalisés au cours d'exercices ultérieurs. Le cas échéant, les pertes en capital nettes et les pertes autres qu'en capital d'un Fonds sont présentées en dollars canadiens dans la note *Pertes en capital nettes et pertes autres qu'en capital* des états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables.

L'année d'imposition des Fonds se termine le 15 décembre, sauf pour le Fonds de bons du Trésor canadiens CIBC, le Fonds marché monétaire CIBC, le Fonds marché monétaire en dollars américains CIBC et le Fonds durable d'obligations canadiennes de base Plus CIBC, pour lesquels l'année d'imposition se termine le 31 décembre.

Les Fonds sont actuellement assujettis à des retenues d'impôt sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés au montant brut, et les retenues d'impôt s'y rattachant sont présentées à titre de charge distincte dans les états du résultat global.

#### *Provision pour impôts en lien avec des titres indiens*

Les Fonds peuvent investir dans des titres cotés à une Bourse reconnue en Inde et, à titre d'investisseur de portefeuille étranger en Inde, ces Fonds seraient assujettis aux impôts locaux sur les gains en capital réalisés à la vente de ces titres indiens. Par conséquent, les Fonds comptabilisent une provision pour de tels impôts locaux établie à partir des profits latents nets résultant de ces titres indiens, et présentent ce montant au poste Provision pour retenues d'impôt dans les états de la situation financière et au poste Retenues d'impôt dans les états du résultat global.

### 8. Commissions de courtage et honoraires

Le total des commissions versées par les Fonds aux courtiers relativement aux opérations sur portefeuille est présenté à la note *Commissions de courtage et honoraires* des états du résultat global de chaque Fonds, le cas échéant. Lors de l'attribution des activités de courtage à un courtier, le conseiller en valeurs ou les sous-conseillers en valeurs des Fonds peuvent se tourner vers la prestation de biens et de services par le courtier ou un tiers, autres que ceux relatifs à l'exécution d'ordres (désignés, dans l'industrie, *rabais de courtage*). Ces biens et services sont payés à même une partie des commissions de courtage, aident le conseiller en valeurs ou les sous-conseillers en valeurs à prendre des décisions en matière de placement pour les Fonds ou sont liés directement à l'exécution des opérations sur portefeuille au nom des Fonds. Le total des rabais de courtage versés par les Fonds aux courtiers est présenté à la note *Commissions de courtage et honoraires* des états du résultat global de chaque Fonds. En outre, le gestionnaire peut signer des ententes de récupération de la commission avec certains courtiers à l'égard du Fonds. Toute commission récupérée est versée au Fonds concerné.

Les opérations relatives aux titres à revenu fixe et à certains autres titres sont effectuées sur le marché de gré à gré, où les participants agissent à titre de mandants. Ces titres sont généralement négociés en fonction du solde net et ne comportent habituellement pas de commissions de courtage, mais comprennent, en règle générale, une marge (soit la différence entre le cours acheteur et le cours vendeur du titre du marché applicable).

Les marges associées à la négociation de titres à revenu fixe et de certains autres titres ne sont pas vérifiables et, pour cette raison, ne sont pas incluses dans les montants. En outre, les rabais de courtage ne comprennent que la valeur des services de recherche et d'autres services fournis par un tiers à Gestion d'actifs CIBC inc. (*GACI* ou le *conseiller en valeurs*) et à tout sous-conseiller en valeurs, la valeur des services fournis au conseiller en valeurs et à tout sous-conseiller en valeurs par le courtier ne pouvant être déterminée. Quand ces services sont offerts à plus d'un Fonds, les coûts sont répartis entre ces Fonds en fonction du nombre d'opérations ou d'autres facteurs justes, tels qu'ils sont déterminés par le conseiller en valeurs et tout sous-conseiller en valeurs.

### 9. Opérations entre parties liées

Les rôles et responsabilités de la Banque CIBC et des membres de son groupe, en ce qui a trait aux Fonds, se résument comme suit et sont assortis des frais et honoraires (collectivement, les *frais*) décrits ci-après. Les Fonds peuvent détenir des titres de la Banque CIBC. La Banque CIBC et les membres de son groupe peuvent également prendre part à des placements de titres ou accorder des prêts à des émetteurs dont les titres figurent dans le portefeuille des Fonds, qui ont conclu des opérations d'achat ou de vente de titres auprès des Fonds en agissant à titre de mandant, qui ont conclu des opérations d'achat ou de vente de titres auprès des Fonds au nom d'un autre fonds d'investissement géré par la Banque CIBC ou un membre de son groupe ou qui ont agi à titre de contrepartie dans des opérations sur dérivés. Les frais de gestion à payer et les autres charges à payer inscrits aux états de la situation financière sont généralement payables à une partie liée du Fonds.

#### *Gestionnaire, fiduciaire, conseiller en valeurs et certains sous-conseillers en valeurs des Fonds*

La Banque CIBC est le gestionnaire, la Compagnie Trust CIBC, le fiduciaire, et GACI, le conseiller en valeurs de chacun des Fonds.

En outre, le gestionnaire prend les dispositions nécessaires relativement aux services administratifs des Fonds (autres que les services de publicité et services promotionnels qui relèvent du gestionnaire), aux services juridiques, aux services aux investisseurs et aux coûts liés aux rapports aux porteurs de parts, aux prospectus et aux autres rapports. Le gestionnaire est l'agent chargé de la tenue des registres et l'agent des transferts des Fonds et fournit tous les autres services administratifs requis par les Fonds ou prend des dispositions pour la prestation de ces services. Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2023, le gestionnaire paie tous les frais d'administration des Fonds en contrepartie du paiement par les Fonds de frais d'administration fixes.

#### *Ententes et rabais de courtage*

Le conseiller en valeurs délègue généralement les pouvoirs en matière de négociation et d'exécution aux sous-conseillers en valeurs.

Le conseiller en valeurs et les sous-conseillers en valeurs prennent des décisions, notamment sur la sélection des marchés et des courtiers ainsi que sur la négociation des commissions, en ce qui a trait à l'acquisition et à la vente de titres en portefeuille et de certains produits dérivés et à l'exécution des opérations sur portefeuille. Les activités de courtage peuvent être attribuées par le conseiller en valeurs ou les sous-conseillers en valeurs à Marchés mondiaux CIBC inc. et à CIBC World Markets Corp., toutes deux filiales de la Banque CIBC. Le total des commissions versées aux courtiers liés relativement aux opérations sur portefeuille est présenté à la note *Commissions de courtage et honoraires* des états du résultat global de chaque Fonds.

## Notes des états financiers (non audité)

Marchés mondiaux CIBC inc. et CIBC World Markets Corp. peuvent aussi réaliser des marges à la vente de titres à revenu fixe, d'autres titres et de certains produits dérivés aux Fonds. Les courtiers, y compris Marchés mondiaux CIBC inc. et CIBC World Markets Corp., peuvent fournir des biens et des services, autres que ceux relatifs à l'exécution d'ordres, au conseiller en valeurs et aux sous-conseillers en valeurs qui traitent les opérations de courtage par leur entremise. Ces biens et services sont payés à même une partie des commissions de courtage, aident le conseiller en valeurs et les sous-conseillers en valeurs à prendre des décisions en matière de placement pour le Fonds ou sont liés directement à l'exécution des opérations sur portefeuille au nom du Fonds. Comme le prévoient les conventions du conseiller en valeurs et des sous-conseillers en valeurs, ces rabais de courtage sont conformes aux lois applicables. Les frais de garde directement liés aux opérations sur portefeuille engagés par un Fonds, autrement payables par le Fonds, sont payés par GACI ou encore par le courtier ou les courtiers à la demande de GACI, jusqu'à concurrence du montant des crédits découlant des rabais de courtage issus des activités de négociation au nom du Fonds, ou une partie du Fonds, au cours du mois en question. Le total des rabais de courtage versés par le Fonds aux courtiers liés est présenté dans la note *Commissions de courtage et honoraires* des états du résultat global de chaque Fonds. En outre, le gestionnaire peut signer des ententes de récupération de la commission avec certains courtiers à l'égard des Fonds. Toute commission récupérée est versée au Fonds concerné.

### *Courtier désigné et courtier*

GACI a conclu une entente avec Marchés Mondiaux CIBC inc., un membre de son groupe, afin d'agir à titre de courtier désigné et courtier pour la distribution des parts de série FNB des Fonds, selon les conditions normales de concurrence en vigueur dans le secteur des fonds négociés en Bourse.

### *Dépositaire*

Le dépositaire détient la totalité des liquidités et des titres pour les Fonds et s'assure que ces actifs sont conservés séparément des autres liquidités ou titres qu'il peut détenir. Le dépositaire fournit également d'autres services aux Fonds, y compris la tenue des dossiers et le traitement des opérations de change. La Compagnie Trust CIBC Mellon est le dépositaire des Fonds (le *dépositaire*). Le dépositaire peut retenir les services de sous-dépositaires pour les Fonds. Les frais et les marges pour les services rendus par le dépositaire et directement liés à l'exécution des opérations sur portefeuille par un Fonds, ou une partie d'un Fonds, sont payés par GACI ou par le courtier ou les courtiers à la demande de GACI, jusqu'à concurrence du montant des crédits découlant des rabais de courtage issus des activités de négociation au nom des Fonds au cours du mois en question. Tous les autres frais découlant des services rendus par le dépositaire sont payés par le gestionnaire en contrepartie du paiement par les Fonds de frais d'administration fixes. La Banque CIBC détient une participation de 50 % dans le dépositaire.

### *Fournisseur de services*

La Société de services de titres mondiaux CIBC Mellon Inc. (*STM CIBC*) fournit certains services aux Fonds, y compris des services de prêt de titres, de comptabilité, d'information financière et d'évaluation de portefeuille. La Banque CIBC détient indirectement une participation de 50 % dans STM CIBC. Le gestionnaire reçoit des frais d'administration fixes des Fonds et, en contrepartie, paie certaines charges d'exploitation, dont les frais de garde (incluant toutes les taxes applicables) à la Compagnie Trust CIBC Mellon, et les frais de comptabilité, d'information financière et d'évaluation de portefeuille (incluant toutes les taxes applicables) sont payés à STM CIBC. Le cas échéant, des honoraires liés aux prêts de titres sont déduits des produits reçus par les Fonds.

## 10. Opérations de couverture

Certains titres libellés en devises ont fait l'objet d'une couverture totale ou partielle à l'aide de contrats de change à terme dans le cadre des stratégies de placement de certains Fonds. Ces couvertures sont indiquées par un numéro de référence dans l'inventaire du portefeuille et un numéro de référence correspondant dans le tableau Actifs et passifs dérivés – contrats de change à terme pour ces Fonds.

## 11. Garantie sur certains dérivés visés

Des placements à court terme peuvent être utilisés comme garantie pour des contrats à terme standardisés en cours auprès de courtiers.



**Fonds mutuels CIBC**  
**Famille de Portefeuilles CIBC**

1 800 465-3863

[www.cibc.com/fondsmutuels](http://www.cibc.com/fondsmutuels)

[info@gestiondactifscibc.com](mailto:info@gestiondactifscibc.com)

Adresse de retour :

C. P. 4644, Station A

Toronto (Ontario)

M5W 5E4

Placements CIBC inc. est une filiale en propriété exclusive de la Banque CIBC et est le placeur principal des Fonds mutuels CIBC et de la Famille de Portefeuilles CIBC. La Famille de Portefeuilles CIBC est constituée de fonds communs de placement qui investissent principalement dans des Fonds mutuels CIBC. Pour obtenir un exemplaire du prospectus simplifié, communiquez avec Placements CIBC inc. en composant le 1 800 465-3863 ou parlez-en à votre conseiller.

Le logo CIBC est une marque de commerce de la Banque CIBC, utilisée sous licence.