

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
Actif		
Actif courant		
Placements (actifs financiers non dérivés) † (notes 2 et 3)	2 178 342 \$	1 760 250 \$
Trésorerie, y compris les avoirs en devises, à la juste valeur	15 657	1 743
Marge	3 313	347
Dividendes à recevoir	963	1 369
Montant à recevoir à l'émission de parts	–	798
Autres montants à recevoir	–	71
Actifs dérivés	189	1 391
Total de l'actif	2 198 464	1 765 969
Passif		
Passif courant		
Montant à payer au rachat de parts	–	312
Autres charges à payer	–	1
Total du passif	–	313
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (note 5)	2 198 464 \$	1 765 656 \$
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par catégorie		
Catégorie A	598 242 \$	543 968 \$
Catégorie privilégiée	1 416 364 \$	1 074 007 \$
Catégorie F	42 331 \$	40 478 \$
Catégorie Plus-F	141 527 \$	107 203 \$
Catégorie O	– \$	– \$
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (note 5)		
Catégorie A	98,39 \$	84,48 \$
Catégorie privilégiée	52,79 \$	45,16 \$
Catégorie F	16,46 \$	14,11 \$
Catégorie Plus-F	26,21 \$	22,40 \$
Catégorie O	60,59 \$	51,78 \$

† 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	61 143	64 381
31 décembre 2023	43 592	46 145

Type de garantie* (en milliers de dollars)

	i	ii	iii	iv
30 juin 2024	–	64 381	–	–
31 décembre 2023	–	46 145	–	–

* Les définitions se trouvent à la note 2k.

Organisation du Fonds (note 1)

Le Fonds a été créé le 6 mars 1991 (la *date de création*).

	Date de début des activités
Catégorie A	6 mai 1991
Catégorie privilégiée	30 novembre 2011
Catégorie F	6 juillet 2020
Catégorie Plus-F	30 octobre 2015
Catégorie O	1 ^{er} juin 2010

Fonds indice boursier américain élargi 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
Profit net (perte nette) sur instruments financiers		
Intérêts aux fins de distribution	1 821 \$	925 \$
Revenu de dividendes	15 461	13 215
Profit (perte) sur dérivés	7 343	1 932
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	30 617	11 438
Profit net (perte nette) réalisé(e) de change (notes 2f et g)	273	(440)
Variation nette de la plus-value (moins-value) latente des placements et des dérivés	257 561	174 036
Profit net (perte nette) sur instruments financiers	313 076	201 106
Autres produits		
Profit (perte) de change sur la trésorerie	319	(52)
Revenu tiré du prêt de titres ±	74	159
	393	107
Charges (note 6)		
Frais de gestion ±±	8 935	6 934
Frais d'administration fixes ±±±	474	388
Honoraires versés aux membres du comité d'examen indépendant	6	3
Coûts de transaction ±±±±	61	66
Retenues d'impôt (note 7)	1 938	1 824
	11 414	9 215
Renoncations / prises en charge par le gestionnaire	(2 736)	(2 224)
	8 678	6 991
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions)	304 791	194 222
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par catégorie (à l'exclusion des distributions)		
Catégorie A	87 681 \$	62 125 \$
Catégorie privilégiée	191 525 \$	116 963 \$
Catégorie F	6 476 \$	4 466 \$
Catégorie Plus-F	19 109 \$	10 668 \$
Catégorie O	-	-
Nombre moyen de parts en circulation pour la période, par catégorie		
Catégorie A	6 247	6 774
Catégorie privilégiée	25 441	23 127
Catégorie F	2 717	2 868
Catégorie Plus-F	5 035	4 204
Catégorie O	-	-
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part (à l'exclusion des distributions)		
Catégorie A	14,04 \$	9,17 \$
Catégorie privilégiée	7,53 \$	5,06 \$
Catégorie F	2,38 \$	1,56 \$
Catégorie Plus-F	3,80 \$	2,54 \$
Catégorie O	8,81 \$	5,82 \$

± 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	115 \$	100,0	259 \$	100,0
Intérêts versés sur la garantie	-	-	-	-
Retenues d'impôt	(16)	(13,9)	(47)	(18,1)
Rémunération des placeurs pour compte – Bank of New York Mellon Corp. (The)	(25)	(21,8)	(53)	(20,5)
Revenu tiré du prêt de titres	74 \$	64,3	159 \$	61,4

±± 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 %
Catégorie O	0,00 %

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

Catégorie	Frais
Catégorie A	0,10 %
Catégorie privilégiée	0,02 %
Catégorie F	0,02 %
Catégorie Plus-F	0,02 %
Catégorie O	s. o.

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

	2024	2023
Commissions de courtage et autres honoraires (en milliers de dollars)		
Total payé	53	62
Payé à Marchés mondiaux CIBC inc.	-	-
Payé à CIBC World Markets Corp.	-	-
Rabais de courtage (en milliers de dollars)		
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)	25	53

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions)	87 681 \$	62 125 \$	191 525 \$	116 963 \$	6 476 \$	4 466 \$	19 109 \$	10 668 \$
Distributions versées ou à verser aux porteurs de parts rachetables ‡								
Du revenu de placement net	(4)	(5)	–	–	–	–	–	–
	(4)	(5)	–	–	–	–	–	–
Transactions sur parts rachetables								
Montant reçu à l'émission de parts	109 680	50 343	253 885	72 820	5 247	3 161	30 170	10 982
Montant reçu au réinvestissement des distributions	4	5	–	–	–	–	–	–
Montant payé au rachat de parts	(143 087)	(54 571)	(103 053)	(66 735)	(9 870)	(3 116)	(14 955)	(6 433)
	(33 403)	(4 223)	150 832	6 085	(4 623)	45	15 215	4 549
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	54 274	57 897	342 357	123 048	1 853	4 511	34 324	15 217
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de la période	543 968	470 106	1 074 007	855 451	40 478	33 192	107 203	77 466
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la fin de la période	598 242 \$	528 003 \$	1 416 364 \$	978 499 \$	42 331 \$	37 703 \$	141 527 \$	92 683 \$
Parts rachetables émises et en circulation (note 5)								
Aux 30 juin 2024 et 2023								
Solde au début de la période	6 439	6 748	23 781	22 976	2 870	2 853	4 785	4 194
Parts rachetables émises	1 192	679	5 108	1 826	342	256	1 221	547
Parts rachetables émises au réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	–	–
	7 631	7 427	28 889	24 802	3 212	3 109	6 006	4 741
Parts rachetables rachetées	(1 550)	(731)	(2 056)	(1 671)	(639)	(250)	(606)	(328)
Solde à la fin de la période	6 081	6 696	26 833	23 131	2 573	2 859	5 400	4 413

	Parts de catégorie O	
	30 juin 2024	30 juin 2023
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables (à l'exclusion des distributions)	– \$	– \$
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	–	–
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de la période	–	–
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la fin de la période	– \$	– \$

Parts rachetables émises et en circulation (note 5)		
Aux 30 juin 2024 et 2023		
Solde au début de la période	–	–
Parts rachetables émises	–	–
Parts rachetables émises au réinvestissement des distributions	–	–
	–	–
Parts rachetables rachetées	–	–
Solde à la fin de la période	–	–

‡ 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
23 115	–

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
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables liée à l'exploitation (à l'exclusion des distributions)	304 791 \$	194 222 \$
Ajustements au titre des éléments suivants :		
Perte (profit) de change sur la trésorerie	(319)	52
(Profit net) perte nette réalisé(e) à la vente de placements et de dérivés	(30 617)	(11 438)
Variation nette de la (plus-value) moins-value latente des placements et des dérivés	(257 561)	(174 036)
Achat de placements	(1 134 761)	(508 837)
Produits de la vente de placements	1 006 049	489 872
Marge	(2 966)	2 102
Dividendes à recevoir	406	229
Autres montants à recevoir	71	1
Autres charges à payer et autres passifs	(1)	1
	(114 908)	(7 832)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Montant reçu à l'émission de parts	399 780	136 237
Montant payé au rachat de parts	(271 277)	(128 962)
	128 503	7 275
Augmentation (diminution) de la trésorerie pendant la période	13 595	(557)
Perte (profit) de change sur la trésorerie	319	(52)
Trésorerie (découvert bancaire) au début de la période	1 743	(663)
Trésorerie (découvert bancaire) à la fin de la période	15 657 \$	(1 272) \$
Intérêts reçus	1 821 \$	925 \$
Dividendes reçus, nets des retenues d'impôts	13 929 \$	11 620 \$

Fonds indice boursier américain élargi 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	Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
ACTIONS AMÉRICAINES									
Services de communications									
Advantage Solutions Inc.	9 168	33	40		News Corp., catégorie B	5 435	150	211	
Alphabet Inc., catégorie A	164 032	30 080	40 875		Nexstar Media Group Inc., catégorie A	926	72	210	
Alphabet Inc., catégorie C	158 151	9 494	39 684		Nextdoor Holdings Inc.	6 025	18	23	
Alltice USA Inc., catégorie A	7 785	216	22		Omnicom Group Inc.	5 483	303	673	
AMC Entertainment Holdings Inc., catégorie A	7 349	377	50		Paramount Global, catégorie B	17 067	430	243	
Anterix Inc.	654	30	35		Pinterest Inc., catégorie A	16 697	666	1 007	
AST SpaceMobile Inc.	2 240	19	36		Playtika Holding Corp.	10 556	110	114	
AT&T Inc.	199 712	6 524	5 221		PubMatic Inc., catégorie A	1 183	63	33	
Atlanta Braves Holdings Inc., catégorie A	315	18	18		QuinStreet Inc.	1 590	27	36	
Atlanta Braves Holdings Inc., catégorie C	1 449	93	78		Reservoir Media Inc.	2 295	25	25	
ATN International Inc.	411	24	13		Roblox Corp., catégorie A	16 252	1 480	827	
Bandwidth Inc.	705	17	16		Roku Inc.	3 546	497	291	
Boston Omaha Corp.	1 080	53	20		Rumble Inc.	3 167	37	24	
Bumble Inc., catégorie A	3 698	174	53		Scholastic Corp.	799	35	39	
Cable One Inc.	157	105	76		Shenandoah Telecommunications Co.	1 312	36	29	
Cardlytics Inc.	1 134	23	13		Shutterstock Inc.	1 004	78	53	
CarGurus Inc.	2 649	106	95		Sinclair Inc.	1 408	38	26	
Cars.com Inc.	1 978	55	53		Sirius XM Holdings Inc.	107 919	588	418	
Charter Communications Inc., catégorie A	4 034	1 404	1 650		Snap Inc., catégorie A	39 050	1 071	887	
Cinemark Holdings Inc.	3 401	106	101		Sphere Entertainment Co.	820	76	39	
Clear Channel Outdoor Holdings Inc.	13 519	31	26		Stagwell Inc.	2 851	28	27	
Cogent Communications Holdings Inc.	1 387	59	107		Take-Two Interactive Software Inc.	4 773	527	1 015	
Comcast Corp., catégorie A	110 390	2 848	5 914		TechTarget	963	43	41	
Consolidated Communications Holdings Inc.	3 223	19	19		TEGNA Inc.	5 450	304	104	
EchoStar Communications Corp., catégorie A	3 827	99	93		Telephone and Data Systems Inc.	2 945	122	84	
Electronic Arts Inc.	7 473	494	1 424		Thryv Holdings Inc.	967	30	24	
Endeavor Group Holdings Inc., catégorie A	8 352	278	309		TKO Group Holdings Inc.	2 310	185	341	
Entravision Communications Corp., catégorie A	2 693	22	7		T-Mobile US Inc.	33 063	5 031	7 969	
Eventbrite Inc., catégorie A	2 257	55	15		Trade Desk Inc. (The)	12 439	337	1 662	
EverQuote Inc., catégorie A	804	21	23		TripAdvisor Inc.	3 517	138	86	
Fox Corp., catégorie A	6 759	362	318		United States Cellular Corp.	1 430	70	109	
Fox Corp., catégorie B	6 683	264	293		Verizon Communications Inc.	117 216	7 065	6 613	
Frontier Communications Parent Inc.	6 973	253	250		Vimeo Inc.	4 174	204	21	
fuboTV Inc.	8 753	19	15		Vivid Seats Inc., catégorie A	4 058	44	32	
Getty Images Holdings Inc.	11 109	61	50		Walt Disney Co. (The)	51 109	4 899	6 942	
Globalstar Inc.	53 535	114	82		Warner Bros. Discovery Inc.	68 041	3 137	693	
Gogo Inc.	3 685	58	48		Warner Music Group Corp., catégorie A	4 019	191	169	
Gray Television Inc.	2 850	51	20		Yelp Inc.	1 965	142	99	
IAC / InterActiveCorp.	2 301	249	147		Ziff Davis Inc.	1 438	90	108	
IDT Corp., catégorie B	713	28	35		ZipRecruiter Inc., catégorie A	2 304	58	29	
Interpublic Group of Cos. Inc. (The)	10 506	347	418		ZoomInfo Technologies Inc., catégorie A	10 714	630	187	
Iridium Communications Inc.	3 489	71	127				99 715	186 560	8,5 %
John Wiley & Sons Inc., catégorie A	1 395	62	78		Consommation discrétionnaire				
Liberty Broadband Corp., catégorie A	538	38	40		2U Inc.	86	110	1	
Liberty Broadband Corp., catégorie C	3 430	354	257		Abercrombie & Fitch Co., catégorie A	1 394	65	339	
Liberty Latin America Ltd., catégorie C	4 441	49	58		Academy Sports and Outdoors Inc.	2 098	72	153	
Liberty Media Corp.-Liberty Formula One, catégorie A	711	59	62		Accel Entertainment Inc.	2 387	33	34	
Liberty Media Corp.-Liberty Formula One, catégorie C	5 867	503	577		Acushnet Holdings Corp.	1 890	91	164	
Liberty Media Corp.-Liberty Live, catégorie A	693	34	36		ADT Inc.	24 396	238	254	
Liberty Media Corp.-Liberty Live, catégorie C	1 790	74	94		Adtalem Global Education Inc.	1 084	38	101	
Liberty Media Corp.-Liberty SiriusXM	6 181	284	187		Advance Auto Parts Inc.	1 699	140	147	
Liberty Media Corp.-Liberty SiriusXM, catégorie A	2 772	104	84		Airbnb Inc., catégorie A	12 212	2 932	2 533	
Live Nation Entertainment Inc.	6 460	480	828		A-Mark Precious Metals Inc.	642	28	28	
Lumen Technologies Inc.	28 244	758	42		Amazon.com Inc.	289 401	21 687	76 511	
Madison Square Garden Co. (The)	538	119	138		American Axle & Manufacturing Inc.	3 497	67	33	
Madison Square Garden Entertainment Corp.	1 207	53	57		American Eagle Outfitters Inc.	5 438	90	149	
Magnite Inc.	3 991	212	73		Aramark	7 356	264	342	
Match Group Inc.	7 551	414	314		Arhaus Inc.	1 416	32	33	
MediaAlpha Inc., catégorie A	1 407	36	25		ARKO Corp.	3 672	47	32	
Meta Platforms Inc., catégorie A	61 290	9 366	42 278		Asbury Automotive Group Inc.	597	40	186	
National CineMedia Inc.	2 803	20	17		Autoliv Inc.	2 300	251	337	
Netflix Inc.	12 061	2 484	11 136		AutoNation Inc.	1 183	108	258	
New York Times Co. (The), catégorie A	4 668	189	327		AutoZone Inc.	483	209	1 959	
News Corp., catégorie A	10 594	194	400		Bally's Corp.	1 152	48	19	
					Bath & Body Works Inc.	6 395	227	342	
					Beazer Homes USA Inc.	909	38	34	
					Best Buy Co. Inc.	6 035	264	696	
					BJ's Restaurants Inc.	639	26	30	
					Bloomin' Brands Inc.	2 446	67	64	
					Booking Holdings Inc.	952	1 161	5 159	
					Boot Barn Holdings Inc.	851	38	150	
					BorgWarner Inc.	6 567	225	290	
					Bowlero Corp.	2 586	44	51	
					Boyd Gaming Corp.	2 721	130	205	
					Bright Horizons Family Solutions Inc.	1 614	113	243	
					Brinker International Inc.	1 242	51	123	
					Brunswick Corp.	1 946	108	194	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Buckle Inc.	1 396	45	71		Haverty Furniture Cos. Inc.	373	16	13	
Build-A-Bear-Workshop Inc.	399	16	14		Hibbett Inc.	351	30	42	
Burlington Stores Inc.	1 790	181	588		Hilton Grand Vacations Inc.	2 964	126	164	
Caesars Entertainment Inc.	6 113	601	332		Hilton Worldwide Holdings Inc.	7 019	488	2 095	
Caleres Inc.	941	20	43		Holley Inc.	3 324	20	16	
Callaway Golf Co.	5 316	148	111		Home Depot Inc. (The)	27 730	3 703	13 059	
Camping World Holdings Inc., catégorie A	1 223	43	30		Hovnanian Enterprises Inc., catégorie A	157	31	30	
Canoo Inc.	31 575	108	92		Hyatt Hotels Corp., catégorie A	1 268	49	264	
CarMax Inc.	4 449	193	446		Installed Building Products Inc.	796	98	224	
Carnival Corp.	31 287	880	801		Jack in the Box Inc.	539	31	38	
Carter's Inc.	1 061	71	90		KB Home	2 131	59	205	
Carvana Co.	3 251	372	573		Kohl's Corp.	3 171	152	100	
CAVA Group Inc.	3 177	263	403		Kontoor Brands Inc.	1 580	34	143	
Cavco Industries Inc.	233	40	110		Krispy Kreme Inc.	4 764	94	70	
Century Communities Inc.	911	49	102		Kura Sushi USA Inc., catégorie A	281	45	24	
Cheesecake Factory Inc. (The)	1 362	54	73		Landsea Homes Corp.	972	9	12	
Chegg Inc.	3 609	131	16		Las Vegas Sands Corp.	21 065	1 470	1 275	
Chewy Inc.	3 844	139	143		Latham Group Inc.	3 395	17	14	
Chipotle Mexican Grill Inc.	38 250	510	3 278		Laureate Education Inc.	4 301	55	88	
Choice Hotels International Inc.	1 378	126	224		La-Z-Boy Inc.	1 299	60	66	
Churchill Downs Inc.	2 066	79	395		LCI Industries	731	53	103	
Chuy's Holdings Inc.	533	23	19		Lear Corp.	1 600	168	250	
Columbia Sportswear Co.	1 747	208	189		Legacy Housing Corp.	676	20	21	
Coupage Inc.	45 148	988	1 294		Leggett & Platt Inc.	3 996	155	63	
Coursera Inc.	4 634	158	45		Lennar Corp., catégorie A	6 855	482	1 405	
Cracker Barrel Old Country Store Inc.	597	65	34		Leslie's Inc.	5 218	139	30	
Crocs Inc.	1 709	47	341		Levi Strauss & Co., catégorie A	2 948	72	78	
D.R. Horton Inc.	9 263	497	1 786		LGI Homes Inc.	684	85	84	
Dana Inc.	4 091	93	68		Life Time Group Holdings Inc.	5 480	116	141	
Darden Restaurants Inc.	3 355	198	695		Light & Wonder Inc.	5 668	262	813	
Dave & Buster's Entertainment Inc.	1 106	48	60		Lindblad Expeditions Holdings Inc.	1 687	19	22	
Deckers Outdoor Corp.	722	106	956		Lithia Motors Inc., catégorie A	784	138	271	
Denny's Corp.	1 657	20	16		LKQ Corp.	7 488	204	426	
Designer Brands Inc.	1 327	24	12		Lowe's Cos. Inc.	16 026	1 074	4 833	
Dick's Sporting Goods Inc.	1 630	83	479		Lucid Group Inc.	64 760	922	231	
Dillard's Inc., catégorie A	339	60	204		Lululemon Athletica Inc.	3 387	1 465	1 384	
Dine Brands Global Inc.	456	31	23		Luminar Technologies Inc.	9 223	76	19	
Domino's Pizza Inc.	968	108	684		M/I Homes Inc.	783	57	131	
DoorDash Inc., catégorie A	10 509	2 294	1 564		Macy's Inc.	7 644	228	201	
Dorman Products Inc.	861	52	108		Malibu Boats Inc.	586	33	28	
DraftKings Inc., catégorie A	13 221	852	690		MarineMax Inc.	563	34	25	
Dream Finders Homes Inc., catégorie A	967	54	34		Marriott International Inc., catégorie A	8 054	732	2 664	
Duolingo Inc.	1 029	179	294		Marriott Vacations Worldwide Corp.	937	98	112	
Dutch Bros Inc., catégorie A	1 770	95	100		Mattel Inc.	10 023	338	223	
eBay Inc.	14 506	270	1 066		McDonald's Corp.	20 103	2 387	7 009	
Ethan Allen Interiors Inc.	725	23	28		Meritage Homes Corp.	1 025	76	227	
Etsy Inc.	3 394	215	274		MGM Resorts International	8 958	201	545	
European Wax Center Inc., catégorie A	1 403	37	19		Mister Car Wash Inc.	8 994	121	88	
Everi Holdings Inc.	2 541	45	29		Modine Manufacturing Co.	1 449	31	199	
Expedia Group Inc.	3 636	424	627		Modine Manufacturing Co.	1 778	232	276	
FIGS Inc., catégorie A	4 862	202	35		Monarch Casino & Resort Inc.	542	39	51	
First Watch Restaurant Group Inc.	1 673	53	40		Monro Inc.	929	59	30	
Five Below Inc.	1 553	134	232		Movado Group Inc.	551	22	19	
Floor & Decor Holdings Inc., catégorie A	2 996	201	407		Murphy USA Inc.	580	46	373	
Foot Locker Inc.	2 710	96	92		National Vision Holdings Inc.	2 289	102	41	
Ford Motor Co.	109 087	2 153	1 871		Newell Brands Inc.	11 813	518	104	
Fox Factory Holding Corp.	1 196	56	79		Nike Inc., catégorie B	33 948	1 457	3 500	
frontdoor Inc.	2 189	89	101		Nordstrom Inc.	4 527	132	131	
GameStop Corp., catégorie A	8 557	178	289		Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	12 032	436	309	
Gap Inc. (The)	10 308	308	337		NVR Inc.	90	169	934	
General Motors Co.	32 254	1 085	2 050		ODP Corp. (The)	1 069	100	57	
Gentex Corp.	6 722	101	310		Ollie's Bargain Outlet Holdings Inc.	1 723	87	231	
Gentherm Inc.	926	46	62		O'Reilly Automotive Inc.	1 649	233	2 382	
Genuine Parts Co.	3 899	319	738		Overstock.com Inc.	1 408	158	25	
G-III Apparel Group Ltd.	1 268	50	47		Oxford Industries Inc.	472	33	65	
Golden Entertainment Inc.	846	29	36		Papa John's International Inc.	897	51	58	
Goodyear Tire & Rubber Co. (The)	8 075	295	125		Patrick Industries Inc.	630	44	94	
Graham Holdings Co., catégorie B	104	58	100		Peloton Interactive Inc., catégorie A	10 400	418	48	
Grand Canyon Education Inc.	847	57	162		Penn National Gaming Inc.	4 253	219	113	
Green Brick Partners Inc.	1 301	38	102		Penske Automotive Group Inc.	1 877	280	383	
Group 1 Automotive Inc.	385	33	157		Perdoceo Education Corp.	1 917	28	56	
Groupon Inc.	1 239	19	26		Petco Health & Wellness Co. Inc.	6 087	128	31	
Guess Inc.	1 633	46	46		PHINIA Inc.	1 313	52	71	
H&R Block Inc.	3 900	92	289		Planet Fitness Inc., catégorie A	2 370	80	239	
Hanesbrands Inc.	10 202	129	69		Polaris Inc.	1 606	92	172	
Harley-Davidson Inc.	3 870	147	178		Pool Corp.	1 079	123	454	
Hasbro Inc.	3 934	250	315		Portillo's Inc., catégorie A	1 690	53	22	
					PulteGroup Inc.	5 940	146	895	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
PVH Corp.	1 691	168	245		Yum! Brands Inc.	7 844	404	1 421	
QuantumScape Corp.	12 442	226	84				90 031	219 791	10,0 %
Qurate Retail Inc.	10 927	16	9		Biens de consommation de base				
Ralph Lauren Corp.	1 123	81	269		Albertsons Cos. Inc., catégorie A	16 155	425	436	
RCI Hospitality Holdings Inc.	235	22	14		Altria Group Inc.	49 166	2 835	3 064	
Red Rock Resorts Inc.	1 685	72	127		Andersons Inc. (The)	981	44	67	
Rent-A-Center Inc.	1 507	62	63		Archer-Daniels-Midland Co.	14 924	595	1 234	
Revolve Group Inc.	1 183	37	26		B&G Foods Inc.	2 429	82	27	
RH	508	105	170		Beauty Health Co. (The)	4 083	48	11	
Rivian Automotive Inc., catégorie A	26 622	903	489		BellRing Brands Inc.	3 704	85	290	
Ross Stores Inc.	9 391	317	1 867		Beyond Meat Inc.	2 081	198	19	
Royal Caribbean Cruises Ltd.	7 160	596	1 562		BJ's Wholesale Club Holdings Inc.	3 723	163	447	
Rush Street Interactive Inc.	1 864	18	24		Boston Beer Co. Inc. (The), catégorie A	284	101	119	
Sabre Corp.	10 743	216	39		Brown-Forman Corp., catégorie B	8 662	282	512	
Sally Beauty Holdings Inc.	2 733	60	40		Bunge Global SA	4 053	289	592	
Savers Value Village Inc.	4 511	116	76		Calavo Growers Inc.	593	29	18	
SeaWorld Entertainment Inc.	1 829	70	136		Cal-Maine Foods Inc.	1 276	50	107	
Service Corp. International	4 073	181	396		Campbell Soup Co.	8 269	499	511	
Shake Shack Inc., catégorie A	1 134	99	140		Casey's General Stores Inc.	1 044	98	545	
SharkNinja Inc.	3 887	340	400		Celsius Holdings Inc.	6 503	405	508	
Shoe Carnival Inc.	702	28	35		Central Garden & Pet Co., catégorie A	1 555	59	70	
Six Flags Entertainment Corp.	2 367	96	107		Chefs' Warehouse Inc. (The)	1 113	43	60	
Skechers U.S.A. Inc., catégorie A	3 820	78	361		Church & Dwight Co. Inc.	6 767	282	960	
Skyline Champion Corp.	1 624	83	151		Clorox Co. (The)	3 453	385	645	
Smith & Wesson Brands Inc.	1 266	30	25		Coca-Cola Co. (The)	120 059	5 840	10 454	
Sonic Automotive Inc.	632	34	47		Coca-Cola Consolidated Inc.	228	137	338	
Sonos Inc.	3 682	95	74		Colgate-Palmolive Co.	22 931	1 193	3 044	
Standard Motor Products Inc.	744	38	28		Conagra Brands Inc.	13 226	521	514	
Starbucks Corp.	31 589	1 181	3 364		Constellation Brands Inc., catégorie A	5 093	666	1 793	
Steven Madden Ltd.	2 181	62	126		Costco Wholesale Corp.	12 368	2 768	14 382	
Stitch Fix Inc., catégorie A	2 215	16	13		Coty Inc., catégorie A	24 887	410	341	
Stoneridge Inc.	948	22	21		Darling Ingredients Inc.	4 491	146	226	
Strategic Education Inc.	664	58	101		Dollar General Corp.	6 136	486	1 110	
Stride Inc.	1 228	34	118		Dollar Tree Inc.	6 072	391	887	
Sturm, Ruger & Co. Inc.	619	51	35		Duckhorn Portfolio Inc. (The)	3 140	59	30	
Sweetgreen Inc., catégorie A	2 791	73	115		e.l.f. Beauty Inc.	1 542	78	445	
Tapestry Inc.	6 489	170	380		Edgewell Personal Care Co.	1 382	73	76	
Target Hospitality Corp.	2 862	44	34		Energizer Holdings Inc.	2 108	100	85	
Taylor Morrison Home Corp.	3 025	97	229		Estée Lauder Cos. Inc. (The), catégorie A	6 494	747	945	
Tempur Sealy International Inc.	4 799	59	311		Flowers Foods Inc.	5 899	96	179	
Tesla Inc.	88 759	9 551	24 028		Fresh Del Monte Produce Inc.	1 375	44	41	
Texas Roadhouse Inc., catégorie A	1 863	80	438		Freshpet Inc.	1 368	97	242	
Thor Industries Inc.	1 498	91	192		General Mills Inc.	15 869	794	1 373	
TJX Cos. Inc. (The)	31 729	847	4 779		Grocery Outlet Holding Corp.	2 767	114	84	
Toll Brothers Inc.	2 945	88	464		Hain Celestial Group Inc.	2 569	94	24	
TopBuild Corp.	887	78	468		Hershey Co. (The)	4 201	441	1 056	
Torrid Holdings Inc.	3 060	20	31		Hormel Foods Corp.	15 387	537	642	
Tractor Supply Co.	3 026	210	1 118		Ingles Markets Inc., catégorie A	442	16	41	
Travel + Leisure Co.	1 956	53	120		Ingredion Inc.	1 905	123	299	
TRI Pointe Homes Inc.	2 736	72	139		Inter Parfums Inc.	902	95	143	
Udemy Inc.	4 348	78	51		J&J Snack Foods Corp.	525	47	117	
Ulta Beauty Inc.	1 357	459	716		J.M. Smucker Co. (The)	2 955	342	441	
Under Armour Inc., catégorie A	5 903	194	54		John B. Sanfilippo & Son Inc.	328	27	44	
Under Armour Inc., catégorie C	6 559	57	59		Kellanova	9 491	619	749	
Universal Technical Institute Inc.	1 489	31	32		Kenvue Inc.	53 389	1 694	1 328	
Urban Outfitters Inc.	2 568	87	144		Keurig Dr Pepper Inc.	38 744	1 575	1 770	
V.F. Corp.	10 964	420	203		Kimberly-Clark Corp.	9 433	1 000	1 783	
Vail Resorts Inc.	1 087	161	268		Kraft Heinz Co. (The)	33 843	2 357	1 492	
Valvoline Inc.	3 629	63	214		Kroger Co. (The)	20 077	465	1 371	
Victoria's Secret & Co.	1 993	124	48		Lamb Weston Holdings Inc.	4 033	268	464	
Vista Outdoor Inc.	1 620	72	83		Lancaster Colony Corp.	762	97	197	
Visteon Corp.	811	82	118		Maplebear Inc.	7 828	406	344	
Vizio Holding Corp., catégorie A	3 488	70	52		McCormick & Co. Inc.	6 975	304	677	
Warby Parker Inc., catégorie A	2 871	135	63		MGP Ingredients Inc.	621	49	63	
Wayfair Inc., catégorie A	2 655	288	192		Mission Produce Inc.	2 286	44	31	
Wendy's Co. (The)	5 804	82	135		Molson Coors Beverage Co.	5 514	401	383	
Whirlpool Corp.	1 530	195	214		Mondelez International Inc., catégorie A	37 486	1 367	3 356	
Williams-Sonoma Inc.	1 787	366	690		Monster Beverage Corp.	28 952	1 110	1 978	
Wingstop Inc.	821	64	475		National Beverage Corp.	2 627	144	184	
Winn-Dixie Stores Inc.	98	24	47		Nu Skin Enterprises Inc., catégorie A	1 448	55	21	
Winnebago Industries Inc.	827	36	61		PepsiCo Inc.	38 304	3 944	8 643	
Wolverine World Wide Inc.	2 206	41	41		Performance Food Group Co.	4 352	204	394	
Worthington Industries Inc.	1 432	77	93		Philip Morris International Inc.	43 222	3 318	5 992	
Wyndham Hotels & Resorts Inc.	2 262	72	229		Pilgrim's Pride Corp.	6 620	285	349	
Wynn Resorts Ltd.	3 156	372	386		Post Holdings Inc.	1 650	71	235	
XPEL Inc.	796	68	39		PriceSmart Inc.	834	85	93	
Xponential Fitness Inc., catégorie A	766	17	16		Procter & Gamble Co. (The)	65 555	5 954	14 790	
YETI Holdings Inc.	2 398	126	125						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Reynolds Consumer Products Inc.	5 908	226	226		Kosmos Energy Ltd.	13 700	118	104	
Seaboard Corp.	27	97	117		Laredo Petroleum Inc.	1 010	65	62	
Simply Good Foods Co. (The)	2 747	92	136		Liberty Energy Inc.	4 679	92	134	
SpartanNash Co.	1 101	28	28		Magnolia Oil & Gas Corp., catégorie A	5 199	92	180	
Spectrum Brands Holdings Inc.	825	75	97		Marathon Oil Corp.	16 188	372	635	
Sprouts Farmers Markets Inc.	2 816	109	322		Marathon Petroleum Corp.	10 070	647	2 390	
Sysco Corp.	13 836	531	1 351		Matador Resources Co.	3 401	126	277	
Target Corp.	12 884	984	2 609		Murphy Oil Corp.	4 344	176	245	
Tootsie Roll Industries Inc.	1 165	44	49		New Fortress Energy Inc.	5 740	201	173	
TreeHouse Foods Inc.	1 536	98	77		Newpark Resources Inc.	2 542	26	29	
Turning Point Brands Inc.	615	17	27		NextDecade Corp.	7 301	60	79	
Tyson Foods Inc., catégorie A	7 970	351	623		Northern Oil and Gas Inc.	2 892	97	147	
United Natural Foods Inc.	1 660	60	30		NOV Inc.	11 055	374	288	
Universal Corp.	846	54	56		Occidental Petroleum Corp.	24 596	1 126	2 121	
US Foods Holding Corp.	6 870	281	498		Oceaneering International Inc.	2 854	47	92	
USANA Health Sciences Inc.	539	26	33		ONEOK Inc.	16 312	1 131	1 820	
Utz Brands Inc.	2 524	57	57		Overseas Shipholding Group, Inc.	2 373	20	28	
Vector Group Ltd.	4 479	80	65		Ovintiv Inc.	7 657	252	491	
Vita Coco Co. Inc. (The)	1 564	41	60		Par Pacific Holdings Inc.	1 768	70	61	
Vital Farms Inc.	1 196	37	77		Patterson-UTI Energy Inc.	11 381	203	161	
Waldencast PLC, catégorie A	2 603	23	13		PBF Energy Inc.	3 297	53	208	
Walgreens Boots Alliance Inc.	23 837	1 178	394		Peabody Energy Corp.	3 580	61	108	
Walmart Inc.	224 365	11 239	20 783		Permian Resources Corp.	14 377	237	318	
WD-40 Co.	378	49	114		Phillips 66	11 924	731	2 303	
Weis Markets Inc.	748	48	64		ProFrac Holding Corp., catégorie A	4 363	53	44	
Westrock Coffee Co.	2 530	42	35		ProPetro Holding Corp.	3 074	38	36	
WK Kellogg Co.	2 423	46	55		Range Resources Corp.	6 801	203	312	
		65 208	124 321	5,7 %	REX American Resources Corp.	573	25	36	
					Riley Exploration Permian Inc.	581	24	23	
Énergie					Ring Energy Inc.	5 536	16	13	
Altus Midstream Co., catégorie A	1 665	89	94		RPC Inc.	6 159	55	53	
Antero Midstream Corp.	13 890	252	280		Sable Offshore Corp.	4 125	61	85	
Antero Resources Corp.	8 494	273	379		SandRidge Energy Inc.	1 052	28	19	
APA Corp.	10 431	495	420		Schlumberger Ltd.	39 807	2 367	2 569	
Archrock Inc.	4 421	82	122		Select Energy Services Inc., catégorie A	3 096	43	45	
Atlas Energy Solutions Inc.	2 844	92	78		SilverBow Resources Inc.	749	35	39	
Baker Hughes Co.	27 936	1 025	1 344		Sitio Royalties Corp., catégorie A	2 341	81	76	
Berry Petroleum Corp.	2 286	24	20		SM Energy Co.	3 337	92	197	
Bristow Group Inc.	999	35	46		Southwestern Energy Co.	30 784	258	283	
Cactus Inc.	1 831	78	132		Talos Energy Inc.	4 578	89	76	
California Resources Corp.	1 948	73	142		Targa Resources Corp.	6 269	352	1 104	
Centrus Energy Corp., catégorie A	473	29	28		Tellurian Inc.	22 671	104	21	
ChampionX Corp.	5 335	136	242		TETRA Technologies Inc.	3 877	26	18	
Cheniere Energy Inc.	6 613	477	1 582		Texas Pacific Land Corp.	645	383	648	
Chesapeake Energy Corp.	3 669	284	413		Tidewater Inc.	1 463	56	191	
Chevron Corp.	51 771	5 353	11 078		US Silica Holdings Inc.	2 350	37	50	
Chord Energy Corp.	1 179	134	270		VAALCO Energy Inc.	3 345	20	29	
Civitas Resources Inc.	2 852	171	269		Valero Energy Corp.	9 255	393	1 985	
Clean Energy Fuels Corp.	6 622	82	24		Vertex Energy Inc.	2 169	23	3	
CNX Resources Corp.	4 310	79	143		Viper Energy Inc.	2 516	135	129	
Comstock Resources Inc.	7 964	92	113		Vitesse Energy Inc.	885	18	29	
ConocoPhillips Co.	32 819	1 866	5 135		Williams Cos. Inc. (The)	34 194	1 117	1 988	
CONSOL Energy Inc.	856	23	119		World Fuel Services Corp.	1 594	49	56	
Core Laboratories Inc.	1 381	33	38				41 092	77 888	3,5 %
Coterra Energy Inc.	21 011	356	767		Services financiers				
Crescent Energy Inc., catégorie A	2 500	46	41		1st Source Corp.	638	34	47	
CVR Energy Inc.	2 918	49	107		Acacia Research Corp.	2 853	20	20	
Delek US Holdings Inc.	1 866	57	63		Affiliated Managers Group Inc.	924	134	197	
Devon Energy Corp.	17 758	677	1 152		Affirm Holdings Inc.	7 287	547	301	
Diamond Offshore Drilling Inc.	2 866	45	61		Aflac Inc.	16 141	390	1 972	
Diamondback Energy Inc.	4 995	559	1 368		AGNC Investment Corp.	19 212	416	251	
Dril-Quip Inc.	1 051	38	27		Alerus Financial Corp.	697	20	19	
DT Midstream Inc.	2 848	111	277		Allstate Corp. (The)	7 323	553	1 600	
EOG Resources Inc.	16 184	1 123	2 787		Ally Financial Inc.	8 566	265	465	
EQT Corp.	12 306	568	623		Amalgamated Financial Corp.	1 028	32	39	
Equitrans Midstream Corp.	12 235	180	217		Ambac Financial Group Inc.	1 330	27	23	
Excelerate Energy Inc., catégorie A	717	21	18		Amerant Bancorp Inc.	865	27	27	
Exxon Mobil Corp.	125 772	9 283	19 808		American Express Co.	20 189	1 816	6 395	
Granite Ridge Resources Inc.	4 187	38	36		American Financial Group Inc.	2 370	157	399	
Green Plains Inc.	1 914	70	42		American International Group Inc.	19 071	2 548	1 937	
Gulfport Energy Corp.	520	45	107		Ameriprise Financial Inc.	2 827	269	1 652	
Halliburton Co.	24 809	876	1 146		Ameris Bancorp	1 992	89	137	
Helix Energy Solutions Group Inc.	4 236	26	69		Amerisafe Inc.	563	34	34	
Helmerich & Payne Inc.	2 855	132	141		Annaly Capital Management Inc.	13 807	626	360	
Hess Corp.	8 582	649	1 732		Apollo Commercial Real Estate Finance Inc.	3 955	79	53	
HF Sinclair Corp.	5 554	179	405		Apollo Global Management Inc.	15 888	1 446	2 566	
Kinder Morgan Inc.	62 167	2 047	1 690		Arbor Realty Trust Inc.	5 348	82	105	
Kodiak Gas Services Inc.	2 186	82	82						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Ares Management Corp., catégorie A	5 228	474	953		Cullen / Frost Bankers Inc.	1 850	166	257	
ARMOUR Residential REIT Inc.	1 420	105	38		Customers Bancorp Inc.	967	68	63	
Arthur J. Gallagher & Co.	6 058	614	2 149		CVB Financial Corp.	4 024	79	95	
Artisan Partners Asset Management Inc.	1 972	112	111		Diamond Hill Investment Group	141	33	27	
AssetMark Financial Holdings Inc.	2 193	101	104		Dime Community Bancshares Inc.	1 502	52	42	
Associated Banc-Corp.	4 178	113	121		Discover Financial Services	7 014	309	1 255	
Assurant Inc.	1 476	128	336		Donnelley Financial Solutions Inc.	898	32	73	
Atlantic Union Bankshares Corp.	2 409	92	108		Dynex Capital Inc.	1 762	29	29	
Atlanticus Holdings Corp.	499	20	19		Eagle Bancorp Inc.	925	39	24	
AvidXchange Holdings Inc.	5 761	109	95		East West Bancorp Inc.	3 952	196	396	
Axos Financial Inc.	1 662	64	130		Eastern Bankshares Inc.	4 692	99	90	
B. Riley Financial Inc.	963	36	23		Ellington Financial Inc.	2 070	41	34	
Banc of California Inc.	5 153	108	90		Employers Holdings Inc.	710	30	41	
BancFirst Corp.	916	68	110		Enact Holdings Inc.	4 555	169	191	
Bancorp Inc. (The)	1 608	34	83		Encore Capital Group Inc.	733	31	42	
Bank First Corp.	415	42	47		Enova International Inc.	867	26	74	
Bank of America Corp.	219 303	7 351	11 932		Enterprise Financial Services Corp.	1 077	63	60	
Bank of Hawaii Corp.	1 150	75	90		Equitable Holdings Inc.	9 425	287	527	
Bank of New York Mellon Corp. (The)	21 100	1 070	1 729		Equity Bancshares Inc.	489	19	24	
Bank OZK	3 208	139	180		Erie Indemnity Co., catégorie A	1 298	385	644	
BankUnited Inc.	2 197	83	88		Euronet Worldwide Inc.	1 317	88	186	
Banner Corp.	1 011	64	69		Evercore Inc., catégorie A	1 075	103	307	
Berkshire Hathaway Inc., catégorie A	15	9 798	12 564		EZCORP Inc., catégorie A	1 828	21	26	
Berkshire Hathaway Inc., catégorie B	36 356	6 474	20 233		F&G Annuities & Life Inc.	3 507	97	183	
Berkshire Hills Bancorp Inc.	1 392	47	43		F.N.B. Corp.	10 207	192	191	
BGC Group Inc., catégorie A	10 993	67	125		FactSet Research Systems Inc.	1 081	173	604	
BlackRock Inc.	4 158	1 774	4 479		Farmer Mac, catégorie C	257	24	64	
Blackstone Inc.	19 938	1 138	3 377		Farmers National Banc Corp.	1 541	27	26	
Blackstone Mortgage Trust Inc., catégorie A	4 854	195	116		FB Financial Corp.	1 395	65	74	
Block Inc.	15 533	1 199	1 370		Federated Hermes Inc.	2 508	81	113	
Blue Owl Capital Inc.	12 783	175	310		Fidelity National Financial Inc.	7 659	381	518	
BOK Financial Corp.	1 871	198	235		Fidelity National Information Services Inc.	16 116	1 951	1 661	
Bread Financial Holdings Inc.	1 376	173	84		Fifth Third Bancorp	19 014	760	949	
Brighthouse Financial Inc.	1 926	114	114		First American Financial Corp.	2 969	114	219	
BrightSphere Investment Group Inc.	1 157	27	35		First Bancorp	1 260	50	55	
BrightSpire Capital Inc.	3 533	31	28		First Bancshares Inc. (The)	1 060	37	38	
Brookline Bancorp Inc.	3 228	53	37		First Busey Corp.	1 723	57	57	
Brown & Brown Inc.	8 009	295	980		First Citizens BancShares Inc.	405	404	933	
BRP Group Inc., catégorie A	1 839	70	89		First Commonwealth Financial Corp.	3 587	58	68	
Business First Bancshares Inc.	977	29	29		First Community Bankshares Inc.	665	30	34	
Byline Bancorp Inc.	1 457	42	47		First Financial Bancorp	2 669	67	81	
Cadence Bank	5 181	174	200		First Financial Bankshares Inc.	4 077	84	165	
Camden National Corp.	410	20	19		First Financial Corp.	351	20	18	
Cannae Holdings Inc.	2 121	62	53		First Hawaiian Inc.	3 615	130	103	
Cantaloupe Inc.	2 235	17	20		First Horizon Corp.	15 771	304	340	
Capital City Bank Group Inc.	899	39	35		First Interstate BancSystem Inc.	3 097	124	118	
Capital One Financial Corp.	10 618	903	2 011		First Merchants Corp.	1 708	74	78	
Capitol Federal Financial Inc.	4 766	70	36		First Mid Bancshares Inc.	869	34	39	
Carlyle Group Inc. (The)	10 364	546	569		FirstCash Holdings Inc.	1 246	51	179	
Cass Information Systems Inc.	322	16	18		Fiserv Inc.	16 462	835	3 356	
Cathay General Bancorp	2 073	81	107		Flywire Corp.	3 427	150	77	
Cboe Global Markets Inc.	2 970	252	691		Franklin BSP Realty Trust Inc.	2 321	44	40	
Central Pacific Financial Corp.	845	22	24		Franklin Resources Inc.	14 719	432	450	
Charles Schwab Corp. (The)	49 499	1 906	4 990		Fulton Financial Corp.	4 538	80	105	
Chimera Investment Corp.	2 484	115	43		Genworth Financial Inc., catégorie A	13 063	238	108	
Cincinnati Financial Corp.	4 344	334	702		German American Bancorp Inc.	917	39	44	
Citigroup Inc.	53 290	5 179	4 626		Glacier Bancorp Inc.	3 157	122	161	
Citizens Financial Group Inc.	12 727	473	627		Global Payments Inc.	7 178	476	950	
City Holding Co.	416	33	60		Globe Life Inc.	2 629	112	296	
Claros Mortgage Trust Inc.	3 714	62	41		Goldman Sachs Group Inc. (The)	9 077	1 764	5 617	
CME Group Inc.	10 046	1 210	2 702		Goosehead Insurance Inc., catégorie A	727	56	57	
CNB Financial Corp.	695	22	19		Great Southern Bancorp Inc.	305	20	23	
CNO Financial Group Inc.	3 192	75	121		Green Dot Corp., catégorie A	1 757	51	23	
Coastal Financial Corp. of Washington	503	27	32		Greene County Bancorp Inc.	482	15	22	
Cohen & Steers Inc.	1 597	131	159		Hamilton Lane Inc., catégorie A	1 134	64	192	
Coinbase Global Inc., catégorie A	5 451	1 750	1 657		Hancock Whitney Corp.	2 456	139	161	
Columbia Banking Systems Inc.	5 919	205	161		Hanmi Financial Corp.	838	21	19	
Columbia Financial Inc.	2 982	67	61		Hannon Armstrong Sustainable Infrastructure Capital Inc.	3 206	119	130	
Comerica Inc.	3 731	278	261		Hanover Insurance Group Inc. (The)	1 048	80	180	
Commerce Bancshares Inc.	3 675	140	280		HarborOne Bancorp Inc.	1 590	25	24	
Community Bank Systems Inc.	1 650	92	107		Hartford Financial Services Group Inc. (The)	8 299	499	1 141	
Community Trust Bancorp Inc.	667	32	40		HBT Financial Inc.	1 514	38	42	
ConnectOne Bancorp Inc.	1 313	36	34		HCI Group Inc.	280	21	35	
Corebridge Financial Inc.	17 447	659	695		Heartland Financial USA Inc.	1 309	66	80	
Corpay Inc.	2 014	346	734		Heritage Commerce Corp.	2 817	32	34	
Credit Acceptance Corp.	341	125	240						
CrossFirst Bankshares Inc.	1 682	31	32						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Heritage Financial Corp.	1 210	32	30		Northern Trust Corp.	5 791	479	665	
Hilltop Holdings Inc.	1 799	59	77		Northfield Bancorp Inc.	2 264	41	29	
Hippo Holdings Inc.	737	15	17		Northwest Bancshares Inc.	3 668	60	58	
Home Bancshares Inc.	5 680	143	186		OceanFirst Financial Corp.	2 096	63	46	
HomeTrust Bancshares Inc.	650	23	27		Old National Bancorp	8 820	185	207	
Hope Bancorp Inc.	3 609	71	53		Old Republic International Corp.	7 902	186	334	
Horace Mann Educators Corp.	1 282	49	57		Old Second Bancorp Inc.	1 398	26	28	
Horizon Bancorp Inc.	1 323	22	22		OneMain Holdings Inc.	3 437	136	228	
Houlihan Lokey Inc.	1 490	82	275		Open Lending Corp., catégorie A	4 144	168	32	
Huntington Bancshares Inc.	40 876	680	737		Orchid Island Capital Inc.	954	14	11	
i3 Verticals Inc., catégorie A	753	27	23		Origin Bancorp Inc.	1 003	48	44	
Independent Bank Corp. (Massachusetts)	1 228	80	85		Oscar Health Inc., catégorie A	5 483	108	119	
Independent Bank Corp. (Michigan)	773	26	29		P10 Inc., catégorie A	2 149	27	25	
Independent Bank Group Inc.	1 156	73	72		Pacific Premier Bancorp Inc.	2 940	116	92	
Interactive Brokers Group Inc., catégorie A	3 051	203	512		Palomar Holdings Inc.	739	53	82	
Intercontinental Exchange Inc.	16 033	1 182	3 003		Park National Corp.	415	52	81	
International Bancshares Corp.	1 808	80	141		Paymentus Holdings Inc., catégorie A	674	20	18	
International Money Express Inc.	1 059	34	30		Payoneer Global Inc.	10 773	80	82	
Invesco Ltd.	12 705	311	260		PayPal Holdings Inc.	29 942	1 849	2 377	
Invesco Mortgage Capital Inc.	1 519	18	19		Peapack-Gladstone Financial Corp.	736	24	23	
Jack Henry & Associates Inc.	2 087	173	474		PennyMac Financial Services Inc.	1 438	85	186	
Jackson Financial Inc., catégorie A	2 244	109	228		PennyMac Mortgage Investment Trust	2 827	73	53	
Jefferies Financial Group Inc.	5 958	188	406		Peoples Bancorp Inc.	1 161	42	48	
JPMorgan Chase & Co.	80 242	7 040	22 203		Perella Weinberg Partners	1 459	31	32	
Kearny Financial Corp. of Maryland	1 944	25	16		Pinnacle Financial Partners Inc.	2 184	142	239	
Kemper Corp.	1 841	121	149		Piper Sandler Cos.	492	54	155	
KeyCorp	26 158	603	509		PJT Partners Inc., catégorie A	675	70	100	
Kinsale Capital Group Inc.	651	89	343		PNC Financial Services Group Inc.	11 102	1 596	2 361	
KKR & Co. Inc.	24 744	1 976	3 562		PRA Group Inc.	1 192	31	32	
KKR Real Estate Finance Trust Inc.	2 696	63	33		Preferred Bank	419	28	43	
Ladder Capital Corp.	3 980	59	61		Premier Financial Corp.	1 074	36	30	
Lakeland Financial Corp.	670	29	56		Primerica Inc.	1 018	74	329	
Lazard Inc.	3 283	156	171		Principal Financial Group Inc.	6 625	328	711	
Lemonade Inc.	2 074	244	47		ProAssurance Corp.	1 549	52	26	
LendingClub Corp.	3 220	31	37		PROG Holdings Inc.	1 366	37	65	
LendingTree Inc.	403	23	23		Progressive Corp. (The)	16 352	848	4 647	
Lincoln National Corp.	4 834	274	206		Prosperity Bancshares Inc.	2 574	195	215	
Live Oak Bancshares Inc.	1 322	54	63		Provident Financial Services Inc.	4 168	91	82	
Loews Corp.	6 153	270	629		Prudential Financial Inc.	10 048	665	1 611	
LPL Financial Holdings Inc.	2 111	186	807		QCR Holdings Inc.	419	26	34	
M&T Bank Corp.	4 656	596	964		Radian Group Inc.	4 204	111	179	
Markel Corp.	372	289	802		Raymond James Financial Inc.	5 888	308	996	
MarketAxess Holdings Inc.	1 037	206	284		Ready Capital Corp.	5 040	77	56	
Marqeta Inc., catégorie A	13 210	373	99		Redwood Trust Inc.	3 721	71	33	
Marsh & McLennan Cos. Inc.	13 733	1 243	3 959		Regions Financial Corp.	25 820	659	708	
Mastercard Inc., catégorie A	25 784	3 927	15 561		Reinsurance Group of America Inc.	1 844	170	518	
Mercantile Bank Corp.	499	25	28		Remity Global Inc.	5 349	136	89	
Merchants Bank of Indiana	1 267	71	70		Renasant Corp.	1 613	65	67	
Mercury General Corp.	1 565	108	114		Repay Holdings Corp.	2 730	23	39	
Meta Financial Group Inc.	834	29	65		Republic Bancorp Inc., catégorie A	580	25	43	
MetLife Inc.	20 233	1 068	1 943		Rithm Capital Corp.	13 573	231	203	
MetroCity Bankshares Inc.	685	22	25		RLI Corp.	1 264	74	243	
MFA Financial Inc.	2 741	75	40		Robinhood Markets Inc., catégorie A	21 007	498	653	
MGIC Investment Corp.	7 649	179	225		Root Inc. of Ohio, catégorie A	254	2	18	
Midland States Bancorp Inc.	753	23	23		Ryan Specialty Group Holdings Inc., catégorie A	3 375	185	267	
Moelis & Co., catégorie A	1 884	92	147		S&P Global Inc.	8 770	1 296	5 351	
MoneyLion Inc.	299	34	30		S&T Bancorp Inc.	1 077	40	49	
Moody's Corp.	5 106	582	2 940		Safety Insurance Group Inc.	485	39	50	
Morgan Stanley	45 628	3 047	6 067		Sandy Spring Bancorp Inc.	1 339	55	45	
Morningstar Inc.	1 218	275	493		Seacoast Banking Corp. of Florida	2 480	76	80	
Mr. Cooper Group Inc.	1 842	104	205		SEI Investments Co.	3 735	137	331	
MSCI Inc.	2 210	386	1 457		Selective Insurance Group Inc.	1 742	75	224	
Nasdaq Inc.	16 142	814	1 331		ServisFirst Bancshares Inc.	1 528	79	132	
National Bank Holdings Corp., catégorie A	1 029	38	55		Sezzle Inc.	169	17	20	
National Western Life Group Inc., catégorie A	96	29	65		Shift4 Payments Inc., catégorie A	1 616	160	162	
Navient Corp.	3 391	68	68		Simmons First National Corp., catégorie A	3 706	107	89	
NBT Bancorp Inc.	1 322	54	70		Skyward Specialty Insurance Group Inc.	1 130	31	56	
NCR Atleos Corp.	2 009	56	74		SLM Corp.	6 319	129	180	
Nelnet Inc., catégorie A	750	63	103		SoFi Technologies Inc.	27 447	212	248	
Nerdwallet Inc., catégorie A	1 296	30	26		South Plains Financial Inc.	1 100	38	41	
New York Community Bancorp Inc.	20 405	315	90		South State Corp.	2 117	182	221	
New York Mortgage Trust Inc.	2 607	44	21		Southern Missouri Bancorp Inc.	455	28	28	
Nicolet Bankshares Inc.	441	42	50		Southside Bancshares Inc.	908	33	34	
NMI Holdings Inc., catégorie A	2 360	52	110		Starwood Property Trust Inc.	8 996	246	233	
Northeast Bank	261	19	22		State Street Corp.	8 448	543	855	
					Stellar Bancorp Inc.	1 525	49	48	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
StepStone Group Inc., catégorie A	1 877	88	118		Addus HomeCare Corp.	472	46	75	
Stewart Information Services Corp.	901	49	77		ADMA Biologics Inc.	6 644	30	102	
Stifel Financial Corp.	2 917	120	336		Aerovate Therapeutics Inc.	804	31	2	
Stock Yards Bancorp Inc.	861	36	58		Agenus Inc.	464	50	11	
StoneX Group Inc.	884	35	91		Agilent Technologies Inc.	8 214	811	1 457	
Synchrony Financial	11 402	470	736		agilon Health Inc.	11 931	303	107	
Synovus Financial Corp.	4 124	242	227		Agios Pharmaceuticals Inc.	1 602	106	94	
T. Rowe Price Group Inc.	6 322	495	997		Akero Therapeutics Inc.	1 586	54	51	
Territorial Bancorp Inc.	682	18	8		Alector Inc.	2 867	24	18	
Texas Capital Bancshares Inc.	1 332	72	111		Align Technology Inc.	2 093	324	691	
TFS Financial Corp.	8 254	135	142		Alignment Healthcare Inc.	5 921	87	63	
Tiptree Inc.	1 045	21	24		Allogene Therapeutics Inc.	5 094	108	16	
Toast Inc., catégorie A	12 166	481	429		Alnylam Pharmaceuticals Inc.	3 522	472	1 171	
Tompkins Trustco Inc.	436	31	29		Alphatec Holdings Inc.	3 908	76	56	
TowneBank	2 174	53	81		Altimmune Inc.	1 504	17	14	
TPG Inc.	2 631	123	149		ALX Oncology Holdings Inc.	1 518	25	13	
TPG RE Finance Trust Inc.	2 368	25	28		Amedisys Inc.	937	57	118	
Tradeweb Markets Inc., catégorie A	3 317	226	481		American Well Corp., catégorie A	6 363	214	3	
Travelers Cos. Inc. (The)	6 383	577	1 776		Amgen Inc.	14 923	1 719	6 379	
Trico Bancshares	963	44	52		Amicus Therapeutics Inc.	8 339	118	113	
Triumph Financial Inc.	630	33	70		AMN Healthcare Services Inc.	1 164	64	82	
Trust Financial Corp.	37 257	1 835	1 980		Amneal Pharmaceuticals Inc.	8 719	69	76	
Trupanion Inc.	1 226	48	49		Amphastar Pharmaceuticals Inc.	1 394	36	76	
TrustCo Bank Corp. NY	734	32	29		Amylyx Pharmaceuticals Inc.	1 201	52	3	
Trustmark Corp.	1 838	64	76		AnaplysBio Inc.	908	34	31	
Two Harbors Investment Corp.	2 779	105	50		ANI Pharmaceuticals Inc.	597	54	52	
U.S. Bancorp	43 398	1 791	2 357		Annexon Inc.	2 284	18	15	
UMB Financial Corp.	1 326	80	151		Apellis Pharmaceuticals Inc.	3 387	172	178	
United Bankshares Inc.	3 812	151	169		Apogee Therapeutics Inc.	1 049	80	56	
United Community Banks Inc.	3 383	117	118		Apollo Medical Holdings Inc.	1 378	57	76	
United Fire Group Inc.	840	33	25		Applied Therapeutics Inc.	2 347	18	15	
United Insurance Holdings Corp.	1 225	19	18		Arcellx Inc.	1 476	44	111	
Universal Insurance Holdings Inc.	853	22	22		Arcturus Therapeutics Holdings Inc.	791	33	26	
Univest Financial Corp.	906	29	28		Arcus Biosciences Inc.	2 665	82	56	
Unum Group	5 371	223	376		Arcutis Biotherapeutics Inc.	2 859	60	36	
Upstart Holdings Inc.	2 441	258	79		Ardelyx Inc.	6 648	42	67	
UWM Holdings Corp.	2 930	25	28		Arrowhead Pharmaceuticals Inc.	3 557	92	126	
Valley National Bancorp	13 708	189	131		Artivion Inc.	1 197	35	42	
Veritex Holdings Inc.	1 790	59	52		Arvinas Inc.	1 924	104	70	
Victory Capital Holdings Inc., catégorie A	1 918	71	125		Astria Therapeutics Inc.	1 555	24	19	
Virtu Financial Inc.	2 456	78	75		AtriCure Inc.	1 354	49	42	
Virtus Investment Partners Inc.	234	43	72		Atrion Corp.	74	51	46	
Visa Inc., catégorie A	44 055	4 441	15 819		Avanos Medical Inc.	1 593	63	43	
Voya Financial Inc.	2 984	132	290		Avantor Inc.	18 952	455	550	
W.R. Berkley Corp.	7 183	254	772		Aveanna Healthcare Holdings Inc.	5 208	18	20	
Walker & Dunlop Inc.	996	57	134		Avid Bioservices Inc.	2 002	42	20	
Washington Federal Inc.	1 770	51	69		Avidity Biosciences LLC	2 203	62	123	
Washington Trust Bancorp Inc.	619	33	23		Axonics Inc.	1 465	83	135	
Webster Financial Corp.	4 821	228	287		Axsome Therapeutics Inc.	1 340	71	148	
Wells Fargo & Co.	99 717	5 203	8 102		Azenta Inc.	1 568	72	113	
WesBanco Inc.	1 731	72	66		Baxter International Inc.	14 011	608	641	
Westamerica Bancorp	720	49	48		Beam Therapeutics Inc.	2 326	246	75	
Western Alliance Bancorp	3 061	148	263		Becton, Dickinson and Co.	8 065	1 469	2 579	
Western Union Co. (The)	9 789	213	164		Belite Bio Inc.	709	37	44	
WEX Inc.	1 174	113	284		BioCryst Pharmaceuticals Inc.	5 863	77	50	
White Mountains Insurance Group Ltd.	74	113	184		Biogen Inc.	4 055	517	1 286	
Wintrust Financial Corp.	1 732	138	234		Biohaven Ltd.	2 220	155	105	
WisdomTree Investments Inc.	4 718	60	64		BioLife Solutions Inc.	1 449	72	42	
World Acceptance Corp.	168	32	28		BioMarin Pharmaceutical Inc.	5 285	443	595	
WSFS Financial Corp.	1 758	84	113		Biomea Fusion Inc.	918	19	6	
Zions Bancorporation NA	4 130	215	245		Bio-Rad Laboratories Inc., catégorie A	654	164	244	
		135 363	269 180	12,2 %	Bio-Techne Corp.	4 426	177	434	
Soins de santé					Bluebird Bio Inc.	3 745	22	5	
10X Genomics Inc., catégorie A	3 034	284	81		Blueprint Medicines Corp.	1 729	135	255	
23andMe Holding Co., catégorie A	7 664	24	4		Boston Scientific Corp.	40 867	1 374	4 305	
4D Molecular Therapeutics Inc.	1 387	42	40		BridgeBio Pharma Inc.	4 960	173	172	
89Bio Inc.	2 562	49	28		Bristol-Myers Squibb Co.	56 384	3 846	3 203	
Abbott Laboratories	48 389	2 997	6 879		Brookdale Senior Living Inc.	4 891	130	46	
AbbVie Inc.	49 215	4 037	11 548		Bruker Corp.	3 866	187	337	
Absci Corp.	2 743	23	12		C4 Therapeutics Inc.	2 057	21	13	
Acadia Healthcare Co. Inc.	2 576	178	238		Cabaletta Bio Inc.	1 210	30	12	
Acadia Pharmaceuticals Inc.	4 720	169	105		Cardinal Health Inc.	6 772	404	911	
Accolade Inc.	2 215	117	11		CareDx Inc.	1 577	61	34	
ACELYRIN Inc.	2 834	24	17		Caribou Biosciences Inc.	2 633	16	6	
Aclaris Therapeutics Inc.	1 669	41	3		Cassava Sciences Inc.	1 221	94	21	
Adagio Therapeutics Inc.	3 014	12	5		Castle Biosciences Inc.	820	81	24	
AdaptHealth Corp.	3 784	85	52		Catalent Inc.	5 030	360	387	
					Catalyst Pharmaceuticals Inc.	3 317	34	70	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Celcuity Inc.	730	20	16		Henry Schein Inc.	3 592	121	315	
Celldex Therapeutics Inc.	1 572	66	80		HilleVax Inc.	1 364	30	27	
Cencora Inc.	5 534	510	1 706		Hims & Hers Health Inc.	5 880	94	162	
Centene Corp.	14 906	872	1 352		Hologic Inc.	6 583	271	669	
Cerevel Therapeutics Holdings Inc., catégorie A	5 092	256	285		Humana Inc.	3 368	522	1 722	
Certara Inc.	4 655	163	88		ICU Medical Inc.	670	85	109	
Charles River Laboratories International Inc.	1 445	229	408		IDEAYA Biosciences Inc.	2 126	83	102	
Chemed Corp.	418	69	310		IDEXX Laboratories Inc.	2 330	392	1 553	
Cigna Corp.	8 147	1 196	3 684		illumina Inc.	4 443	764	634	
Cogent Biosciences Inc.	2 982	50	34		ImmunityBio Inc.	18 704	158	162	
Collegium Pharmaceutical Inc.	925	26	41		Immunome Inc.	1 596	45	26	
Community Health Systems Inc.	3 845	24	18		Immunovant Inc.	4 057	137	147	
CONMED Corp.	879	136	83		Inari Medical Inc.	1 672	199	110	
Cooper Cos. Inc. (The)	5 555	270	663		Incyte Corp.	6 390	448	530	
Corcept Therapeutics Inc.	2 997	37	133		Inhibrx Biosciences Inc.	345	7	7	
CorVel Corp.	481	102	167		Innovage Holding Corp.	4 244	25	29	
Crinetics Pharmaceuticals Inc.	1 958	71	120		Innoviva Inc.	2 112	58	47	
Cross Country Healthcare Inc.	1 169	30	22		Inozyme Pharma Inc.	1 644	12	10	
CryoPort Inc.	1 440	119	14		Insmed Inc.	4 289	119	393	
Cullinan Oncology Inc.	1 301	31	31		Inspire Medical Systems Inc.	834	126	153	
Cutera Inc.	666	30	1		Insulet Corp.	1 948	277	538	
CVS Health Corp.	35 121	2 160	2 838		Integer Holdings Corp.	934	64	148	
Cytek Biosciences Inc.	3 851	79	29		Integra LifeSciences Holdings	2 135	92	85	
Cytokinetics Inc.	2 869	84	213		Intellia Therapeutics Inc.	2 729	168	84	
Danaher Corp.	20 637	2 269	7 054		Intra-Cellular Therapies Inc.	2 713	182	254	
DaVita Inc.	2 426	115	460		Intuitive Surgical Inc.	9 814	1 180	5 973	
Day One Biopharmaceuticals Inc.	2 495	65	47		Ionis Pharmaceuticals Inc.	4 162	229	271	
Definitive Healthcare Corp.	3 517	38	26		Iovance Biotherapeutics Inc.	7 869	120	86	
Denali Therapeutics Inc.	4 072	140	129		IQVIA Holdings Inc.	5 074	560	1 468	
Dentsply Sirona Inc.	5 906	314	201		iRadimed Corp.	379	20	23	
Dexcom Inc.	10 767	514	1 670		iRhythm Technologies Inc.	864	61	127	
Dianthus Therapeutics Inc.	864	28	31		Ironwood Pharmaceuticals Inc., catégorie A	4 994	72	45	
Disc Medicine Inc.	677	21	42		iTeos Therapeutics Inc.	1 182	47	24	
Doximity Inc., catégorie A	3 480	304	133		Janux Therapeutics Inc.	1 296	69	74	
Dynavax Technologies Corp.	3 697	48	57		Johnson & Johnson	67 105	7 390	13 418	
Dyne Therapeutics Inc.	2 328	85	112		KalVista Pharmaceuticals Inc.	1 297	20	21	
Edgewise Therapeutics Inc.	2 614	58	64		Keros Therapeutics Inc.	1 042	80	65	
Editas Medicine Inc.	2 510	73	16		Kiniksa Pharmaceuticals International PLC	1 103	27	28	
Edwards Lifesciences Corp.	16 745	565	2 116		Korro Bio Inc.	228	24	11	
Elanco Animal Health Inc.	14 014	480	277		Krystal Biotech Inc.	790	86	198	
Elevance Health Inc.	6 487	1 186	4 809		Kura Oncology Inc.	2 252	55	63	
Eli Lilly and Co.	26 471	5 541	32 787		Kymera Therapeutics Inc.	1 728	112	71	
Embecka Corp.	1 568	40	27		Labcorp Holdings Inc.	2 371	325	660	
Encompass Health Corp.	2 857	165	335		Lantheus Holdings Inc.	1 950	72	214	
Enhabit Inc.	1 369	31	17		Legend Biotech Corp., CAAÉ	5 099	373	309	
Enliven Therapeutics Inc.	1 165	37	37		LeMaitre Vascular Inc.	692	38	78	
Enovis Corp.	1 506	144	93		Lexicon Pharmaceuticals Inc.	7 208	22	17	
Ensign Group Inc. (The)	1 586	79	268		LifeStance Health Group Inc.	10 796	109	73	
Entrada Therapeutics Inc.	926	17	18		Ligand Pharmaceuticals Inc., catégorie B	486	52	56	
Envista Holdings Corp.	4 585	182	104		Liquidia Corp.	2 145	23	35	
Esperion Therapeutics Inc.	4 988	21	15		Longboard Pharmaceuticals Inc.	856	21	32	
Evolent Health Inc.	3 270	87	86		Lyell Immunopharma Inc.	7 265	24	14	
Evolus Inc.	1 647	30	24		MacroGenics Inc.	1 723	19	10	
Exact Sciences Corp.	5 087	337	294		Madrigal Pharmaceuticals Inc.	5 560	107	215	
Exelixis Inc.	8 460	165	260		Mannkind Corp.	7 385	49	53	
EyePoint Pharmaceuticals Inc.	1 402	40	17		Maravai LifeSciences Holdings Inc., catégorie A	3 692	156	36	
Fate Therapeutics Inc.	3 018	83	14		Marinus Pharmaceuticals Inc.	1 862	21	3	
FibroGen Inc.	2 457	88	3		Masimo Corp.	1 488	156	256	
Fortrea Holdings Inc.	2 494	112	80		MaxCyte Inc.	3 430	20	18	
Fulcrum Therapeutics Inc.	1 780	21	15		McKesson Corp.	3 658	439	2 923	
Fulgent Genetics Inc.	892	95	24		MEDNAX Inc.	2 521	77	26	
GE HealthCare Technologies Inc.	12 723	2 445	1 356		Medpace Holdings Inc.	860	152	485	
Geron Corp.	15 438	53	90		Merck & Co. Inc.	70 561	5 323	11 951	
Gilead Sciences Inc.	34 727	1 158	3 260		Merit Medical System Inc.	1 693	68	199	
Glaukos Corp.	1 388	73	225		Mersana Therapeutics Inc.	3 412	18	9	
Globus Medical Inc., catégorie A	3 169	156	297		Mesa Laboratories Inc.	167	44	20	
GoodRx Holdings Inc., catégorie A	2 741	26	29		Mettler-Toledo International Inc.	602	280	1 151	
GRAIL Inc.	740	19	16		MiMedx Group Inc.	4 245	40	40	
Guardant Health Inc.	3 578	298	141		Mind Medicine (MindMed) Inc.	1 200	17	12	
Haemonetics Corp.	1 408	64	159		Mineralys Therapeutics Inc.	1 110	23	18	
Halozyne Therapeutics Inc.	3 554	86	255		Mirum Pharmaceuticals Inc.	1 366	42	64	
Harmony Biosciences Holdings Inc.	1 666	73	69		Moderna Inc.	10 665	1 163	1 733	
Harrow Health Inc.	1 133	25	32		Molina Healthcare Inc.	1 630	198	663	
HCA Healthcare Inc.	7 376	1 137	3 242		Morphic Holding Inc.	1 424	66	66	
HealthEquity Inc.	2 419	130	285		MultiPlan Corp.	20 830	24	11	
HealthStream Inc.	1 025	33	39						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Myriad Genetics Inc.	2 602	78	87		Shattuck Labs Inc.	1 446	18	8	
Natera Inc.	3 366	239	499		SI-BONE Inc.	1 210	26	21	
National Healthcare Corp.	397	25	59		SIGA Technologies Inc.	1 853	23	19	
National Research Corp.	769	35	24		Silk Road Medical Inc.	1 226	58	45	
Neogen Corp.	6 400	150	137		Silverback Therapeutics Inc.	2 704	31	31	
NeoGenomics Inc.	3 605	81	68		Simulations Plus Inc.	584	32	39	
Neumora Therapeutics Inc.	4 315	87	58		Soleno Therapeutics Inc.	870	48	49	
Neurocrine Biosciences Inc.	2 799	201	527		Solid Biosciences Inc.	1 044	17	8	
Neurogene Inc.	357	20	18		Solventum Corp.	3 850	361	279	
Nevro Corp.	939	87	11		Sotera Health Co.	7 849	182	127	
Nkarta Inc.	1 408	17	11		SpringWorks Therapeutics Inc.	2 114	103	109	
Novavax Inc.	4 198	718	73		Spyre Therapeutics Inc.	1 016	54	33	
Nurix Therapeutics Inc.	1 487	33	42		STAAR Surgical Co.	1 328	65	86	
Nuvalent Inc., catégorie A	1 637	75	170		Standard BioTools Inc.	8 383	34	20	
Nuvation Bio Inc.	6 484	29	26		Stoke Therapeutics Inc.	1 329	23	25	
Ocular Therapeutix Inc.	3 321	36	31		Structure Therapeutics Inc., CAAÉ	1 300	42	70	
Olema Pharmaceuticals Inc.	1 477	23	22		Stryker Corp.	10 583	1 385	4 926	
OmniAb Inc.	3 469	16	18		Summit Therapeutics Inc.	19 705	108	210	
Omniceil Inc.	1 314	91	49		Supernus Pharmaceuticals Inc.	1 557	39	57	
OPKO Health Inc.	20 322	100	35		Surgery Partners Inc.	3 602	152	117	
Option Care Health Inc.	4 913	115	186		Syndax Pharmaceuticals Inc.	2 396	69	67	
OraSure Technologies Inc.	2 291	19	13		Talkspace Inc.	5 078	27	16	
Organon & Co.	7 178	224	203		Tandem Diabetes Care Inc.	1 887	163	104	
ORIC Pharmaceuticals Inc.	1 913	28	18		Tango Therapeutics Inc.	2 982	30	35	
Orthofix Medical Inc.	1 101	23	20		Tarsus Pharmaceuticals Inc.	999	48	37	
OrthoPediatrics Corp.	722	42	28		Taysha Gene Therapies Inc.	5 362	23	16	
Outset Medical Inc.	1 265	78	7		Teladoc Health Inc.	4 870	728	65	
Owens & Minor Inc.	2 175	76	40		Teleflex Inc.	1 323	244	381	
Pacific Biosciences of California Inc.	7 671	129	14		Tenet Healthcare Corp.	2 793	262	508	
Pacira Biosciences Inc.	1 384	96	54		TG Therapeutics Inc.	4 285	41	104	
Paragon 28 Inc.	2 524	40	24		Thermo Fisher Scientific Inc.	10 645	2 592	8 053	
Patterson Cos. Inc.	2 716	72	90		Tilray Brands Inc., catégorie 2	20 884	327	47	
Pennant Group Inc. (The)	901	25	29		Tourmaline Bio Inc.	723	22	13	
Penumbra Inc.	1 083	152	267		TransMedics Group Inc.	921	58	190	
Perspective Therapeutics Inc.	1 440	29	20		Traverse Therapeutics Inc.	2 123	72	24	
PetIQ Inc.	821	20	25		Treace Medical Concepts Inc.	1 867	50	17	
Pfizer Inc.	157 412	6 576	6 025		Twist Bioscience Corp.	1 645	126	111	
Phathom Pharmaceuticals Inc.	1 774	28	25		Tyra Biosciences Inc.	1 255	29	27	
Phreesia Inc.	1 740	92	50		U.S. Physical Therapy Inc.	414	39	52	
Pliant Therapeutics Inc.	1 744	47	26		UFP Technologies Inc.	226	30	82	
Praxis Precision Medicines Inc.	363	27	21		Ultragenyx Pharmaceutical Inc.	2 315	186	130	
Premier Inc., catégorie A	3 268	133	83		United Therapeutics Corp.	1 316	136	573	
Prestige Consumer Healthcare Inc.	1 385	48	130		UnitedHealth Group Inc.	25 692	4 851	17 899	
Prime Medicine Inc.	3 949	65	28		Universal Health Services Inc., catégorie B	1 657	105	419	
Privia Health Group Inc.	3 387	121	81		Varex Imaging Corp.	1 147	25	23	
PROCEPT BioRobotics Corp.	1 465	60	122		Vaxcyte Inc.	3 026	163	313	
Proglym Inc.	2 723	161	107		Veeva Systems Inc., catégorie A	4 494	600	1 125	
Protagonist Therapeutics Inc.	1 652	51	78		Ventyx Biosciences Inc.	924	18	3	
PTC Therapeutics Inc.	2 142	87	90		Vera Therapeutics Inc.	1 541	81	76	
Pulse Biosciences Inc.	1 551	16	24		Veracyte Inc.	2 169	97	64	
Quanterix Corp.	1 124	33	20		Vericel Corp.	1 310	46	82	
Quest Diagnostics Inc.	3 082	202	577		Vertex Pharmaceuticals Inc.	7 203	1 142	4 619	
QuidelOrtho Corp.	1 912	142	87		Verve Therapeutics Inc.	2 220	96	15	
R1 RCM Inc.	11 882	252	204		Viartis Inc.	32 996	633	480	
Radnet Inc.	1 993	79	161		Viking Therapeutics Inc.	2 798	67	203	
Recursion Pharmaceuticals Inc., catégorie A	5 870	111	60		Vir Biotechnology Inc.	3 775	221	46	
Regeneron Pharmaceuticals Inc.	3 008	1 207	4 325		Viridian Therapeutics Inc.	1 770	46	31	
REGENXBIO Inc.	1 363	41	22		Voyager Therapeutics Inc.	1 798	22	19	
Relay Therapeutics Inc.	4 105	139	37		Waters Corp.	1 672	205	664	
Repligen Corp.	1 567	170	270		West Pharmaceutical Services Inc.	2 035	258	917	
Replimune Group Inc.	2 132	62	26		Xencor Inc.	1 780	50	46	
ResMed Inc.	4 104	424	1 075		Y-mAbs Therapeutics Inc.	1 252	24	21	
Revolution Medicines Inc.	4 628	206	246		Zentalis Pharmaceuticals Inc.	2 170	91	12	
Revvity Inc.	3 460	320	496		Zimmer Biomet Holdings Inc.	5 715	590	849	
Rhythm Pharmaceuticals, Inc.	1 656	63	93		Zimvie Inc.	747	7	19	
Rocket Pharmaceuticals Inc.	2 576	68	76		Zoetis Inc.	12 774	1 022	3 030	
RxSight Inc.	1 041	79	86		Zymeworks Inc.	2 235	26	26	
Sage Therapeutics Inc.	1 720	142	26		Zynex Inc.	976	17	12	
Sana Biotechnology Inc.	6 021	74	45						
Sarepta Therapeutics Inc.	2 626	215	568				110 009	239 586	10,9 %
Savara Inc.	4 551	30	25		Industrie				
Scholar Rock Holding Corp.	2 020	40	23		3D Systems Corp.	3 523	166	15	
Schrodinger Inc.	1 924	216	51		3M Co.	15 428	1 720	2 157	
Scilex Holding Co.	1 869	18	5		A. O. Smith Corp.	3 453	96	386	
Select Medical Holdings Corp.	3 554	76	170		AAON Inc.	2 262	110	270	
Seres Therapeutics Inc.	2 720	63	3		AAR Corp.	1 042	46	104	
Sharecare Inc.	8 229	52	15		ABM Industries Inc.	1 823	67	126	
					ACCO Brands Corp.	2 727	20	18	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Acuity Brands Inc.	874	86	289		Construction Partners Inc., catégorie A	1 228	45	93	
ACV Auctions Inc., catégorie A	4 032	99	101		Copart Inc.	26 933	413	1 996	
Advanced Drainage Systems Inc.	2 192	155	481		Core & Main Inc., catégorie A	5 389	332	361	
AECOM	3 817	161	460		CoreCivic Inc.	3 044	118	54	
AeroVironment Inc.	797	56	199		Covenant Logistics Group Inc.	313	20	21	
AGCO Corp.	2 088	145	280		CRA International Inc.	215	26	51	
Air Lease Corp.	3 153	136	205		Crane Co.	1 597	187	317	
Air Transport Services Group Inc.	1 946	38	37		CSG Systems International Inc.	1 026	54	58	
Alamo Group Inc.	347	29	82		CSW Industrials Inc.	451	39	164	
Alaska Air Group Inc.	3 601	134	199		CSX Corp.	54 653	556	2 501	
Albany International Corp., catégorie A	1 014	59	117		Cummins Inc.	3 806	371	1 442	
Alight Inc., catégorie A	14 162	166	143		Curtiss-Wright Corp.	1 066	87	395	
Allegiant Travel Co.	514	73	35		Dayforce Inc.	4 421	362	300	
Allied Motion Technologies Inc.	576	23	20		Deere & Co.	7 804	1 136	3 989	
Allison Transmission Holdings Inc.	2 455	86	255		Delta Air Lines Inc.	17 999	451	1 168	
Alta Equipment Group Inc.	1 224	26	13		Deluxe Corp.	1 380	63	42	
AMERCO Inc.	569	90	48		Donaldson Co. Inc.	3 426	114	335	
Ameresco Inc., catégorie A	1 052	31	41		Douglas Dynamics Inc.	678	28	22	
American Airlines Group Inc.	18 405	586	285		Dover Corp.	3 909	300	965	
American Superconductor Corp.	1 134	20	36		Driven Brands Holdings Inc.	4 716	126	82	
American Woodmark Corp.	519	32	56		Ducommun Inc.	447	27	35	
Ametek Inc.	6 483	380	1 479		Dun & Bradstreet Holdings Inc.	12 705	289	161	
API Group Corp.	6 788	168	349		DXP Enterprises Inc.	509	39	32	
Apogee Enterprises Inc.	691	27	59		Dycor Industries Inc.	821	62	190	
Applied Industrial Technologies Inc.	1 107	58	294		EMCOR Group Inc.	1 320	84	659	
ArcBest Corp.	668	40	98		Emerson Electric Co.	15 944	947	2 403	
Archer Aviation Inc., catégorie A	7 428	43	36		Encore Wire Corp.	443	22	176	
Arcosa Inc.	1 400	55	160		Energy Recovery Inc.	1 836	39	33	
Argan Inc.	372	21	37		Enerpac Tool Group Corp.	1 563	43	82	
Aris Water Solutions Inc., catégorie A	902	18	19		EnerSys	1 173	59	166	
Armstrong World Industries Inc.	1 241	71	192		Ennis Inc.	1 032	29	31	
Array Technologies Inc.	4 408	188	62		Enovix Corp.	4 686	117	99	
Astec Industries Inc.	626	28	25		EnPro Industries Inc.	621	45	124	
Astronics Corp.	831	15	23		Equifax Inc.	3 461	406	1 148	
Atkore Inc.	1 035	56	191		ESAB Corp.	1 708	120	221	
Atmos Filtration Technologies Inc.	1 892	84	74		ESCO Technologies Inc.	780	50	112	
Automatic Data Processing Inc.	11 464	1 169	3 743		Eve Holding Inc.	7 614	60	42	
Avis Budget Group Inc.	990	254	142		Exlservice Holdings Inc.	4 667	65	200	
Axon Enterprise Inc.	2 113	213	851		Expeditors International of Washington Inc.	4 035	204	689	
AZEK Co. Inc. (The)	4 120	247	237		Exponent Inc.	1 456	68	189	
AZZ Inc.	717	38	76		Fastenal Co.	16 091	373	1 383	
Babcock & Wilcox Enterprises Inc.	2 661	24	5		Federal Signal Corp.	1 721	53	197	
Barnes Group Inc.	1 328	48	75		FedEx Corp.	6 965	981	2 857	
Barrett Business Services Inc.	860	23	39		First Advantage Corp.	4 200	105	92	
Beacon Roofing Supply Inc.	1 857	126	230		Flowserve Corp.	3 728	121	245	
Blink Charging Co.	1 626	80	6		Fluence Energy Inc.	3 597	108	85	
Bloom Energy Corp., catégorie A	6 462	207	108		Fluor Corp.	4 742	183	283	
Blue Bird Corp.	935	30	69		Fortive Corp.	9 862	475	1 000	
BlueLinX Holdings Inc.	245	19	31		Fortune Brands Innovations Inc.	3 488	139	310	
Boeing Co. (The)	17 020	1 994	4 238		Forward Air Corp.	739	33	19	
Boise Cascade Co.	1 114	65	182		Franklin Covey Co.	439	24	23	
Booz Allen Hamilton Holding Corp.	3 675	395	774		Franklin Electric Co. Inc.	1 307	77	172	
Bowman Consulting Group Ltd.	528	20	23		Frontier Group Holdings Inc.	6 511	65	44	
Brady Corp., catégorie A	1 423	62	129		FTAI Infrastructure Inc.	2 938	10	35	
BrightView Holdings Inc.	2 600	41	47		FTI Consulting Inc.	991	84	292	
Brink's Co. (The)	1 278	70	179		FuelCell Energy Inc.	13 567	227	12	
Broadridge Financial Solutions Inc.	3 310	232	892		GATX Corp.	988	84	179	
Builders FirstSource Inc.	3 419	75	647		GE Vernova Inc.	7 585	1 469	1 780	
BWX Technologies Inc.	2 580	99	335		Generac Holdings Inc.	1 702	859	308	
C.H. Robinson Worldwide Inc.	3 263	158	393		General Dynamics Corp.	7 674	754	3 046	
CACI International Inc., catégorie A	634	76	373		General Electric Co.	30 307	7 570	6 591	
Cadre Holdings Inc.	1 072	51	49		GEO Group Inc. (The)	3 426	33	67	
Carlisle Cos. Inc.	1 349	129	748		Gibraltar Industries Inc.	924	30	87	
Carrier Global Corp.	25 067	656	2 163		Global Industrial Co.	1 141	68	49	
Casella Waste Systems Inc., catégorie A	1 586	79	215		GMS Inc.	1 129	52	124	
Caterpillar Inc.	13 906	1 713	6 337		Gorman-Rupp Co. (The)	916	38	46	
CBIZ Inc.	1 466	28	149		Graco Inc.	4 740	138	514	
CECO Environmental Corp.	877	28	35		Granite Construction Inc.	1 259	43	107	
ChargePoint Holdings Inc.	13 110	212	27		Great Lakes Dredge & Dock Corp.	1 922	26	23	
Chart Industries Inc.	1 220	121	241		Greenbrier Cos. Inc. (The)	967	39	66	
Cintas Corp.	2 824	656	2 705		Griffon Corp.	1 388	47	121	
Clean Harbors Inc.	1 510	92	467		GXO Logistics Inc.	3 321	164	229	
Columbus McKinnon Corp.	900	37	43		H&E Equipment Services Inc.	1 060	57	64	
Comfort Systems USA Inc.	1 008	44	419		Harsco Corp.	2 239	27	26	
CompX International Inc.	322	16	11		Hawaiian Holdings Inc.	1 693	30	29	
Concentrix Corp.	1 913	203	166		Hayward Holdings Inc.	6 018	153	101	
Concrete Pumping Holdings Inc.	1 928	20	16		Healthcare Services Group Inc.	2 142	48	31	
Conduent Inc.	6 464	117	29						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Heartland Express Inc.	2 156	35	36		Montrose Environmental Group Inc.	894	51	54	
HEICO Corp.	1 545	299	473		Moog Inc., catégorie A	842	67	193	
HEICO Corp., catégorie A	2 347	390	570		MRC Global Inc.	2 562	31	45	
Heidrick & Struggles International Inc.	691	32	30		MSA Safety Inc.	1 098	97	282	
Helios Technologies Inc.	1 027	63	67		MSC Industrial Direct Co. Inc., catégorie A	1 682	127	182	
Herc Holdings Inc.	813	75	148		Mueller Industries Inc.	3 164	54	246	
Hertz Global Holdings Inc.	8 766	205	42		Mueller Water Products Inc., série A	4 456	60	109	
Hexcel Corp.	2 405	106	205		MYR Group Inc.	495	27	92	
Hillenbrand Inc.	2 077	73	114		National Presto Industries Inc.	280	25	29	
Hillman Solutions Corp.	5 807	75	70		NET Power Inc.	2 031	30	27	
HireRight Holdings Corp.	1 973	38	39		Nextracker Inc.	3 798	206	244	
HNI Corp.	1 261	56	78		Nikola Corp.	1 290	176	14	
Honeywell International Inc.	18 196	1 874	5 316		Nordson Corp.	1 627	154	516	
Howmet Aerospace Inc.	11 459	354	1 217		Norfolk Southern Corp.	6 307	590	1 852	
Hub Group Inc., catégorie A	1 750	26	103		Northrop Grumman Corp.	4 192	674	2 500	
Hubbell Inc.	1 497	183	748		Now Inc.	3 409	68	64	
Hudson Technologies Inc.	1 302	19	16		NuScale Power Corp.	2 126	16	34	
Huntington Ingalls Industries Inc.	1 125	115	379		NV5 Global Inc.	473	64	60	
Huron Consulting Group Inc.	550	28	74		Old Dominion Freight Line Inc.	6 077	395	1 468	
Hyster-Yale Materials Handling Inc.	406	36	39		Omega Flex Inc.	307	28	22	
ICF International Inc.	562	44	114		Oshkosh Corp.	1 829	98	271	
IDEX Corp.	2 155	225	593		Otis Worldwide Corp.	11 334	556	1 493	
IES Holdings Inc.	572	33	109		Owens Corning	2 451	125	582	
Illinois Tool Works Inc.	8 326	805	2 699		PACCAR Inc.	14 595	534	2 055	
Ingersoll Rand Inc.	11 257	539	1 399		Parker-Hannifin Corp.	3 579	518	2 477	
Insperty Inc.	1 090	54	136		Parsons Corp.	3 028	151	339	
Insteel Industries Inc.	668	28	28		Paychex Inc.	10 035	646	1 628	
Interface Inc.	1 781	40	36		Paycom Software Inc.	1 615	230	316	
ITT Inc.	2 322	159	410		Paycor HCM Inc.	5 065	145	88	
J.B. Hunt Transport Services Inc.	2 893	268	633		Paylocity Holding Corp.	1 594	176	288	
Jacobs Solutions Inc.	3 487	249	666		Pitney Bowes Inc.	5 030	26	35	
Janus International Group Inc.	4 114	57	71		Planet Labs PBC	8 925	47	23	
JELD-WEN Holding Inc.	2 330	87	43		Plug Power Inc.	17 532	464	56	
JetBlue Airways Corp.	9 447	173	79		Powell Industries Inc.	374	22	73	
Joby Aviation Inc.	19 860	134	139		Preformed Line Products Co.	167	29	28	
John Bean Technologies Corp.	909	63	118		Primoris Services Corp.	1 453	47	99	
Johnson Controls International PLC	19 064	1 133	1 734		Proto Labs Inc.	759	66	32	
Kadant Inc.	329	38	132		Quanex Building Products Corp.	973	23	37	
KAR Auction Services Inc.	3 149	46	71		Quanta Services Inc.	4 060	234	1 411	
Karat Packaging Inc.	611	23	25		Raytheon Technologies Corp.	37 021	2 027	5 084	
KBR Inc.	3 794	126	333		RBC Bearings Inc.	820	110	303	
Kelly Services Inc., catégorie A	1 049	35	31		Regal Rexnord Corp.	1 899	248	351	
Kennametal Inc.	2 071	77	67		Republic Services Inc.	8 771	941	2 332	
Kforce Inc.	609	23	52		Resideo Technologies Inc.	4 226	142	113	
Kirby Corp.	1 729	114	283		Resources Connection Inc.	1 485	33	22	
Knight-Swift Transportation Holdings Inc.	4 517	162	308		REV Group Inc.	1 654	52	56	
Korn Ferry	1 534	76	141		Robert Half International Inc.	3 022	139	265	
Kratos Defense & Security Solutions Inc.	4 325	91	118		Rocket Lab USA Inc.	13 971	79	92	
L3Harris Technologies Inc.	5 310	546	1 631		Rockwell Automation Inc.	3 211	461	1 209	
Landstar System Inc.	1 004	79	253		Rollins Inc.	13 538	476	904	
LanzaTech Global Inc.	5 245	24	13		Rush Enterprises Inc., catégorie A	1 758	74	101	
Lawson Products Inc.	1 250	61	51		RXO Inc.	3 303	89	118	
Legalzoom.com Inc.	5 367	165	62		Ryder System Inc.	1 262	81	214	
Leidos Holdings Inc.	3 807	327	760		Saia Inc.	744	81	483	
Lennox International Inc.	996	130	729		Schneider National Inc.	2 622	76	87	
Leonardo DRS Inc.	7 421	163	259		Science Applications International Corp.	1 534	94	247	
Limbach Holdings Inc.	318	17	25		SES AI Corp.	9 902	45	17	
Lincoln Electric Holdings Inc.	1 595	88	412		Shoals Technologies Group Inc., catégorie A	4 909	142	42	
Lindsay Corp.	350	47	59		Simpson Manufacturing Co. Inc.	1 204	66	278	
Liquidity Services Inc.	885	22	24		SiteOne Landscape Supply Inc.	1 284	131	213	
Lockheed Martin Corp.	6 739	1 188	4 306		SkillSoft Corp.	420	24	8	
LSI Industries Inc.	982	20	19		SkyWest Inc.	1 190	39	134	
Lytft Inc., catégorie A	10 911	553	210		Snap-On Inc.	1 473	168	527	
Manitowoc Co. Inc. (The)	1 093	25	17		Southwest Airlines Co.	16 845	465	659	
ManpowerGroup Inc.	1 346	93	129		Spirit Aerosystems Holdings Inc., catégorie A	3 309	119	149	
Marten Transport Ltd.	2 261	35	57		Spirit Airlines Inc.	3 172	134	16	
Masco Corp.	6 134	226	559		SPX Technologies Inc.	1 263	90	246	
MasTec Inc.	2 198	128	322		SS&C Technologies Holdings Inc.	7 046	351	604	
Masterbrand Inc.	3 663	40	74		Standex International Corp.	360	26	79	
Matson Inc.	965	46	173		Stanley Black & Decker Inc.	4 248	452	464	
Mathews International Corp., catégorie A	991	43	34		Steelcase Inc., catégorie A	2 407	37	43	
Maximus Inc.	1 785	81	209		Stericycle Inc.	2 533	153	201	
McGrath Rentcorp.	692	25	101		Sterling Check Corp.	2 712	67	55	
MDU Resources Group Inc.	5 725	106	197		Sterling Construction Co. Inc.	873	33	141	
Mercury Systems Inc.	1 752	82	65		Sun Country Airlines Holdings Inc.	1 655	49	28	
Middleby Corp. (The)	1 518	119	255						
Miller Industries Inc.	290	14	22						
MillerKnoll Inc.	1 989	84	72						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
SunPower Corp.	6 052	83	24		Amkor Technology Inc.	6 894	242	377	
Sunrun Inc.	6 509	123	106		Amphenol Corp., catégorie A	33 582	488	3 095	
Symbotic Inc.	2 479	152	119		Amplitude Inc., catégorie A	2 479	93	30	
Tennant Co.	542	31	73		Analog Devices Inc.	13 838	1 237	4 321	
Terex Corp.	1 874	63	141		ANSYS Inc.	2 438	333	1 072	
Tetra Tech Inc.	1 524	81	426		AppFolio Inc., catégorie A	628	55	210	
Textron Inc.	5 438	268	639		Appian Corp.	1 229	69	52	
Thermon Group Holdings Inc.	1 167	26	49		Apple Inc.	430 221	15 171	123 963	
Timken Co. (The)	1 950	94	214		Applied Materials Inc.	23 181	1 074	7 484	
Titan International Inc.	1 706	29	17		Applied Optoelectronics Inc.	1 073	18	12	
Titan Machinery Inc.	693	22	15		AppLovin Corp., catégorie A	7 510	723	855	
Toro Co. (The)	2 930	117	375		Arista Networks Inc.	8 723	1 085	4 182	
TPI Composites Inc.	1 423	24	8		Arlo Technologies Inc.	2 685	25	48	
Transcat Inc.	285	34	47		Arrow Electronics Inc.	1 528	86	252	
TransDigm Group Inc.	1 546	628	2 702		Asana Inc., catégorie A	3 956	168	76	
TransUnion	5 389	300	547		ASGN Inc.	1 333	72	161	
Trex Co. Inc.	3 044	92	309		Aspen Technology Inc.	1 787	518	486	
TriNet Group Inc.	1 424	69	195		Aurora Innovation Inc.	32 671	144	124	
Trinity Industries Inc.	2 579	66	106		Autodesk Inc.	5 978	608	2 024	
Triumph Group Inc.	2 256	60	48		AvePoint Inc.	5 429	44	77	
TTEC Holdings Inc.	1 598	37	13		Aviat Networks Inc.	442	21	17	
Tutor Perini Corp.	1 430	30	43		Avnet Inc.	2 557	103	180	
Uber Technologies Inc.	57 875	2 594	5 754		Axcelis Technologies Inc.	939	31	183	
UFP Industries Inc.	1 740	65	267		Badger Meter Inc.	853	49	217	
U-Haul Holding Co.	4 926	121	404		Bel Fuse Inc., catégorie B	380	32	34	
UniFirst Corp.	426	68	100		Belden Inc.	1 254	78	161	
Union Pacific Corp.	16 993	1 169	5 260		Benchmark Electronics Inc.	1 159	33	63	
United Airlines Holdings Inc.	9 170	477	610		Bentley Systems Inc., catégorie B	8 047	513	543	
United Parcel Service Inc., catégorie B	20 255	2 576	3 792		BigCommerce Holdings Inc., série 1	2 493	151	27	
United Rentals Inc.	1 876	243	1 660		Bill.com Holdings Inc.	2 975	648	214	
Universal Logistics Holdings Inc.	688	31	38		Blackbaud Inc.	1 533	79	160	
Upwork Inc.	3 995	96	59		BlackLine Inc.	1 739	117	115	
Valmont Industries Inc.	584	74	219		Blend Labs Inc., catégorie A	6 864	27	22	
Vectrus Inc.	908	53	60		Box Inc., catégorie A	4 086	103	148	
Veralto Corp.	6 877	290	898		Braze Inc., catégorie A	1 949	103	104	
Verisk Analytics Inc.	4 025	411	1 484		Broadcom Inc.	13 042	7 693	28 646	
Verra Mobility Corp.	4 657	99	173		C3.ai Inc., catégorie A	3 306	371	131	
Vertiv Holdings Co.	10 674	283	1 264		Cadence Design Systems Inc.	7 600	558	3 200	
Vestis Corp.	3 704	97	62		Calix Inc.	1 945	87	94	
Viad Corp.	641	33	30		CCC Intelligent Solutions Holdings Inc.	17 426	273	265	
Vicar Corp.	965	42	44		CDW Corp.	3 748	237	1 148	
Virgin Galactic Holdings Inc.	620	51	7		Cerence Inc.	1 369	177	5	
VSE Corp.	455	31	55		CEVA Inc.	834	34	22	
W.W. Grainger Inc.	1 376	337	1 698		Ciena Corp.	4 100	469	270	
Wabash National Corp.	1 360	33	41		Cipher Mining Inc.	7 211	41	41	
Wabtec Corp.	4 997	407	1 080		Cirrus Logic Inc.	1 534	63	268	
Waste Management Inc.	11 179	897	3 263		Cisco Systems Inc.	112 875	5 651	7 336	
Watsco Inc.	956	153	606		CleanSpark Inc.	5 585	115	122	
Watts Water Technologies Inc., catégorie A	769	69	193		Clear Secure Inc., catégorie A	2 639	137	68	
Werner Enterprises Inc.	1 777	53	87		Clearfield Inc.	528	24	28	
WESCO International Inc.	1 428	98	310		Clearwater Analytics Holdings Inc., catégorie A	3 237	81	82	
Wheels Up Experience Inc.	19 555	79	51		CloudFlare Inc., catégorie A	8 339	400	945	
Willscot Mobile Mini Holdings Corp.	5 384	112	277		Cognex Corp.	4 872	161	312	
Woodward Governor Co.	1 699	101	405		Cognizant Technology Solutions Corp., catégorie A	13 958	523	1 298	
Xometry Inc., catégorie A	1 310	105	21		Coherent Corp.	4 256	201	422	
XPO Logistics Inc.	3 227	192	469		Cohu Inc.	1 366	44	62	
Xylem Inc.	6 789	437	1 260		Commvault Systems Inc.	1 291	94	215	
Zurn Water Solutions Corp.	4 863	183	196		Confluent Inc., catégorie A	6 345	356	256	
		81 086	184 078	8,4 %	Corning Inc.	23 915	803	1 271	
Technologies de l'information					Corsair Gaming Inc.	3 026	86	46	
A10 Networks Inc.	2 156	27	41		Couchbase Inc.	1 412	51	35	
ACI Worldwide Inc.	3 184	66	172		Crane Holdings Co.	1 634	113	137	
ACM Research Inc., catégorie A	1 595	75	50		Credo Technology Group Holding Ltd.	4 616	137	202	
Adeia Inc.	3 286	38	50		CrowdStrike Holdings Inc., catégorie A	6 353	842	3 330	
Adobe Inc.	12 598	2 391	9 575		CS Disco Inc.	1 856	21	15	
Adtran Holdings Inc.	2 391	44	17		CTS Corp.	995	34	69	
Advanced Energy Industries Inc.	1 093	49	163		Daily Journal Corp.	35	18	19	
Advanced Micro Devices Inc.	45 032	2 031	9 993		Daktronics Inc.	1 110	15	21	
Agilysys Inc.	808	40	115		Datadog Inc., catégorie A	8 544	687	1 516	
Akamai Technologies Inc.	4 229	353	521		Dell Technologies Inc., catégorie C	7 305	598	1 378	
Alarm.com Holdings Inc.	1 405	69	122		Diebold Nixdorf Inc.	1 071	50	56	
Alkami Technology Inc.	2 807	92	109		Digi International Inc.	1 062	32	33	
Allegro Microsystems Inc.	5 532	208	214		Digimarc Corp.	594	20	25	
Alpha & Omega Semiconductor Ltd.	979	39	50		DigitalOcean Holdings Inc.	2 593	159	123	
Altair Engineering Inc.	1 636	83	220		Diodes Inc.	1 331	58	131	
Ambarella Inc.	1 181	70	87		DocuSign Inc.	5 740	785	420	
Amdocs Ltd.	3 332	426	360						

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Dolby Laboratories Inc., catégorie A	1 751	92	190		MeridianLink Inc.	2 201	56	64	
DoubleVerify Holdings Inc.	4 780	204	127		Methode Electronics Inc.	1 258	50	18	
Dropbox Inc.	7 368	269	227		Microchip Technology Inc.	15 066	647	1 886	
DXC Technology Co.	5 232	314	137		Micron Technology Inc.	30 768	1 415	5 536	
Dynatrace Inc.	8 327	347	510		Microsoft Corp.	206 997	27 093	126 568	
EZopen Parent Holdings Inc.	8 808	77	54		MicroStrategy Inc., catégorie A	419	374	790	
Edgio Inc.	6 662	120	100		Mirion Technologies Inc.	6 475	90	95	
Elastic NV	2 806	373	437		Mitek Systems Inc.	1 564	20	24	
Enfusion Inc., catégorie A	2 571	34	30		MKS Instruments Inc.	1 894	173	338	
Enphase Energy Inc.	3 818	263	521		Model N Inc.	1 277	51	52	
Entergris Inc.	4 208	191	779		MongoDB Inc.	2 019	353	690	
Envestnet Inc.	1 619	97	139		Monolithic Power Systems Inc.	1 342	262	1 509	
EPAM Systems Inc.	1 618	305	416		Motorola Solutions Inc.	4 646	614	2 454	
ePlus Inc.	797	33	80		N-able Inc.	5 331	95	111	
Everbridge Inc.	1 205	82	58		Napco Security Technologies Inc.	1 062	24	75	
EverCommerce Inc.	5 478	69	82		Navitas Semiconductor Corp.	5 367	42	29	
Evolv Technologies Holdings Inc.	4 516	29	16		nCino Inc.	3 362	190	145	
Extreme Networks Inc.	3 804	46	70		NCR Corp.	4 039	107	68	
F5 Inc.	1 674	148	394		NetApp Inc.	5 792	213	1 021	
Fabrinet	1 018	259	341		Netgear Inc.	1 193	33	25	
Fair Isaac Corp.	694	110	1 413		NetScout Systems Inc.	1 814	61	45	
Fastly Inc., catégorie A	3 941	151	40		NextNav Inc.	19 652	206	218	
First Solar Inc.	3 002	266	926		nLight Inc.	1 526	26	23	
Five9 Inc.	2 116	122	128		Nutanix Inc., catégorie A	6 803	256	529	
FormFactor Inc.	2 221	47	184		NVE Corp.	153	16	16	
Fortinet Inc.	21 282	430	1 755		NVIDIA Corp.	696 470	8 814	117 710	
Freshworks Inc., catégorie A	6 208	186	108		Okta Inc.	4 429	505	567	
Gartner Inc.	2 181	276	1 340		Olo Inc., catégorie A	3 691	117	22	
Gen Digital Inc.	17 871	439	611		ON Semiconductor Corp.	11 968	280	1 122	
Gitlab Inc., catégorie A	3 055	282	208		OneSpan Inc.	1 156	28	20	
GlobalFoundries Inc.	15 256	1 072	1 055		Onto Innovation Inc.	1 404	51	422	
GoDaddy Inc., catégorie A	3 975	216	760		Oracle Corp.	76 604	6 729	14 798	
Grid Dynamics Holdings Inc.	2 207	46	32		OSI Systems Inc.	494	41	93	
Guidewire Software Inc.	2 364	191	446		PagerDuty Inc.	2 709	92	85	
Hackett Group Inc. (The)	942	30	28		Palantir Technologies Inc.	58 874	1 833	2 040	
Harmonic Inc.	3 388	40	55		Palo Alto Networks Inc.	9 012	917	4 180	
HashiCorp Inc., catégorie A	3 354	136	155		PAR Technology Corp.	821	80	53	
Hewlett Packard Enterprise Co.	36 373	445	1 053		PC Connection Inc.	800	50	70	
HP Inc.	27 373	1 239	1 311		PDF Solutions Inc.	1 174	40	58	
HubSpot Inc.	1 417	397	1 143		Pegasystems Inc.	2 400	164	199	
Hut 8 Corp.	2 543	30	52		Perficient Inc.	1 023	43	105	
Ichor Holdings Ltd.	923	35	49		Photronics Inc.	1 799	38	61	
Impinj Inc.	771	46	165		Plexus Corp.	832	57	117	
Indie Semiconductor Inc., catégorie A	4 619	60	39		Porch Group Inc.	2 978	18	6	
Infinera Corp.	6 483	70	54		Power Integration Inc.	1 633	75	157	
Informatica Inc., catégorie A	7 005	349	296		PowerSchool Holdings Inc., catégorie A	4 599	125	141	
Insight Enterprises Inc.	925	44	251		Procure Technologies Inc.	4 061	451	368	
Intapp Inc.	2 028	90	102		Progress Software Corp.	1 202	32	89	
Intel Corp.	117 769	5 133	4 990		PROS Holdings Inc.	1 394	61	55	
InterDigital Inc.	717	36	114		PTC Inc.	3 351	290	833	
International Business Machines Corp.	25 569	3 451	6 050		Pure Storage Inc., catégorie A	8 867	231	779	
Intuit Inc.	7 806	1 424	7 018		Q2 Holdings Inc.	1 696	110	140	
IonQ Inc.	5 945	100	57		Qorvo Inc.	2 731	280	434	
IPG Photonics Corp.	1 322	158	153		Qualcomm Inc.	31 117	2 026	8 479	
Itron Inc.	1 293	76	175		Qualys Inc.	1 037	66	202	
Jabil Inc.	3 584	113	533		Rambus Inc.	3 078	62	247	
Jamf Holding Corp.	3 635	126	82		Rapid7 Inc.	1 784	95	106	
Juniper Networks Inc.	9 126	382	455		Ribbon Communications Inc.	4 797	25	22	
Keysight Technologies Inc.	4 911	386	919		RingCentral Inc.	2 440	286	94	
Kimball Electronics Inc.	1 059	26	32		Riot Blockchain Inc.	7 164	286	90	
KLA Corp.	3 774	482	4 257		Rogers Corp.	536	52	88	
Klaviyo Inc., catégorie A	1 068	35	36		Roper Technologies Inc.	2 999	666	2 313	
Knowles Corp.	3 016	86	71		Salesforce Inc.	26 981	3 879	9 490	
Kulicke & Soffa Industries Inc.	1 607	34	108		Samsara Inc.	5 298	166	244	
Kyndryl Holdings Inc.	6 404	213	231		Sanmina Corp.	1 617	184	147	
Lam Research Corp.	3 657	668	5 327		ScanSource Inc.	838	32	51	
Lattice Semiconductor Corp.	3 867	104	307		SEMrush Holdings Inc., catégorie A	3 337	61	61	
Lightwave Logic Inc.	3 436	21	14		Semtech Corp.	1 952	103	80	
Littelfuse Inc.	729	105	255		SentinelOne Inc., catégorie A	7 018	404	202	
LiveRamp Holdings Inc.	1 929	66	82		ServiceNow Inc.	5 718	1 479	6 154	
Lumentum Holdings Inc.	1 938	110	135		Silicon Laboratories Inc.	903	226	137	
MACOM Technology Solutions Holdings Inc.	2 063	132	315		SiTime Corp.	655	105	111	
Manhattan Associates Inc.	1 740	82	587		SkyWater Technology Inc.	1 421	20	15	
Marathon Digital Holdings Inc.	7 507	154	204		Skyworks Solutions Inc.	4 507	282	657	
Marvell Technology Inc.	24 125	1 047	2 307		SMART Global Holdings Inc.	1 659	46	52	
Matterport Inc.	9 543	191	58		SmartRent Inc.	6 553	23	21	
Maxlinear Inc., catégorie A	2 418	72	67		SmartSheet Inc., catégorie A	3 889	242	235	
					Snowflake Inc., catégorie A	9 190	3 190	1 698	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
SolarWinds Corp.	4 827	130	80		Corvea Inc.	19 672	873	1 452	
SoundHound AI Inc.	5 888	16	32		Crown Holdings Inc.	3 390	173	345	
Sprinklr Inc., catégorie A	4 385	87	58		Dow Inc.	19 608	1 136	1 423	
Sprout Social Inc., catégorie A	1 409	144	69		DuPont de Nemours Inc.	11 660	1 207	1 284	
SPS Commerce Inc.	1 048	67	270		Eagle Materials Inc.	977	59	291	
Squarespace Inc., catégorie A	2 479	131	148		Eastman Chemical Co.	3 289	209	441	
Super Micro Computer Inc.	1 559	463	1 748		Ecolab Inc.	7 954	949	2 590	
Synaptics Inc.	1 106	98	133		Ecovyst Inc.	3 239	56	40	
Synopsys Inc.	4 261	550	3 469		Element Solutions Inc.	6 909	166	256	
TD SYNEX Corp.	2 523	323	398		FMC Corp.	3 520	169	277	
Teledyne Technologies Inc.	1 339	771	711		Freeport-McMoRan Inc.	39 957	1 210	2 657	
Tenable Holdings Inc.	3 358	137	200		Gatos Silver Inc.	1 861	24	27	
Teradata Corp.	2 819	92	133		Ginkgo Bioworks Holdings Inc.	45 563	368	21	
Teradyne Inc.	4 281	233	868		Graphic Packaging Holding Co.	8 460	121	303	
TeraWulf Inc.	7 266	22	44		Greif Inc., catégorie A	750	41	59	
Texas Instruments Inc.	25 390	1 880	6 757		H.B. Fuller Co.	1 519	62	160	
Trimble Inc.	6 930	229	530		Hawkins, Inc.	608	26	76	
TTM Technologies Inc.	3 474	54	92		Haynes International Inc.	426	30	34	
Twilio Inc.	5 132	915	399		Hecla Mining Co.	16 983	98	113	
Tyler Technologies Inc.	1 184	223	814		Huntsman Corp.	4 925	122	153	
Ubiquiti Inc.	1 710	270	341		Ingevity Corp.	976	72	58	
UiPath Inc., catégorie A	13 564	903	235		Innospec Inc.	722	56	122	
Ultra Clean Holdings Inc.	1 342	50	90		International Flavors & Fragrances Inc.	7 128	1 057	928	
Unity Software Inc.	10 661	1 156	237		International Paper Co.	9 718	532	574	
Universal Display Corp.	1 351	129	389		Kaiser Aluminum Corp.	459	41	55	
Varonis Systems Inc.	3 120	91	205		Knife River Corp.	1 586	63	152	
Veeco Instruments Inc.	1 772	47	113		Koppers Holdings Inc.	554	25	28	
Verint Systems Inc.	1 890	99	83		Kronos Worldwide Inc.	3 267	54	56	
VeriSign Inc.	2 884	356	702		Linde PLC	13 414	6 941	8 053	
Vertex Inc., catégorie A	1 784	81	88		Louisiana Pacific Corp.	2 021	63	228	
ViaSat Inc.	3 582	153	62		LSB Industries Inc.	2 361	27	26	
Viavi Solutions Inc.	6 379	128	60		Martin Marietta Materials Inc.	1 728	320	1 281	
Vishay Intertechnology Inc.	3 640	91	111		Materion Corp.	589	30	87	
Vishay Precision Group Inc.	547	30	23		Mativ Holdings Inc.	1 512	49	35	
Vontier Corp.	4 348	81	227		Mercer International Inc.	2 185	29	26	
Weave Communications Inc.	2 049	33	25		Minerals Technologies Inc.	898	59	102	
Western Digital Corp.	9 098	499	943		Mosaic Co. (The)	9 150	324	362	
Wolfspeed Inc.	3 627	252	113		MP Materials Corp.	5 127	201	89	
Workday Inc., catégorie A	5 835	969	1 785		Myers Industries Inc.	1 115	25	20	
Workiva Inc.	1 464	81	146		NewMarket Corp.	276	135	195	
Xerox Holdings Corp.	3 579	202	57		Newmont Corp.	31 968	1 652	1 831	
Xperi Inc.	1 314	19	15		Nucor Corp.	6 719	392	1 453	
Yext Inc.	3 506	60	26		O-I Glass Inc.	4 184	114	64	
Zebra Technologies Corp., catégorie A	1 437	210	607		Olin Corp.	3 313	100	214	
Zeta Global Holdings Corp., catégorie A	5 309	55	128		Olympic Steel Inc.	344	25	21	
Zoom Video Communications Inc.	7 250	1 014	587		Origin Materials Inc.	3 564	27	4	
Zscaler Inc.	4 152	660	1 092		Packaging Corp. of America	2 524	157	630	
Zuora Inc., catégorie A	3 896	75	53		Pactiv Evergreen Inc.	5 182	105	80	
		160 335	623 962	28,4 %	PPG Industries Inc.	6 588	521	1 135	
					PureCycle Technologies Inc.	4 715	51	38	
Matériaux					Quaker Chemical Corp.	510	92	118	
AdvanSix Inc.	964	34	30		Radius Recycling Inc.	870	31	18	
Air Products and Chemicals Inc.	6 209	937	2 192		Ramaco Resources Inc., catégorie A	1 280	28	22	
Albemarle Corp.	3 272	344	428		Ranpak Holdings Corp.	2 225	23	20	
Alcoa Corp.	5 012	241	273		Reliance Steel & Aluminum Co.	1 629	137	636	
Allegheny Technologies Inc.	3 604	142	273		Royal Gold Inc.	1 785	147	306	
Alpha Metallurgical Resources Inc.	364	16	140		RPM International Inc.	3 662	193	539	
AptarGroup Inc.	1 894	143	365		Ryerson Holding Corp.	962	25	26	
Arch Resources Inc.	517	52	108		Scotts Miracle-Gro Co. (The), catégorie A	1 590	310	141	
Ashland Global Holdings Inc.	1 518	70	196		Sealed Air Corp.	4 078	178	194	
Aspen Aerogels Inc.	2 205	26	72		Sensient Technologies Corp.	1 184	78	120	
Avery Dennison Corp.	2 272	246	680		Sherwin-Williams Co. (The)	7 101	733	2 899	
Avient Corp.	2 486	74	148		Silgan Holdings Inc.	2 993	87	173	
Axalta Coating Systems Ltd.	6 187	230	289		Sonoco Products Co.	2 961	169	205	
Balchem Corp.	921	80	194		Southern Copper Corp.	21 763	2 212	3 208	
Ball Corp.	8 808	334	723		Steel Dynamics Inc.	4 549	109	806	
Berry Global Group Inc.	3 247	134	261		Stepan Co.	643	65	74	
Cabot Corp.	1 551	82	195		Summit Materials Inc., catégorie A	4 920	204	246	
Carpenter Technology Corp.	1 398	65	210		SunCoke Energy Inc.	2 940	35	39	
Celanese Corp.	3 045	170	562		Sylvamo Corp.	1 191	52	112	
Century Aluminum Co.	2 567	40	59		TimkenSteel Corp.	1 234	23	34	
CF Industries Holdings Inc.	5 308	127	538		TriMas Corp.	1 287	48	45	
Chemours Co. (The)	4 152	109	128		United States Lime & Minerals Inc.	162	66	81	
Clearwater Paper Corp.	476	24	32		United States Steel Corp.	6 284	203	325	
Cleveland-Cliffs Inc.	13 958	196	294		Valhi Inc.	843	19	21	
Coeur Mining Inc.	10 473	108	80		Vulcan Materials Co.	3 691	378	1 256	
Commercial Metals Co.	3 283	64	247		Warrior Met Coal Inc.	1 492	45	128	
Compass Minerals International Inc.	1 568	70	22		Westlake Corp.	3 568	605	707	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
WestRock Co.	7 199	236	495		Jones Lang LaSalle Inc.	1 328	186	373	
Worthington Steel Inc.	1 422	56	65		Kennedy-Wilson Holdings Inc.	4 069	96	54	
		31 091	51 747	2,3 %	Kilroy Realty Corp.	3 415	236	146	
Immobilier					Kimco Realty Corp.	19 207	501	511	
Acadia Realty Trust	3 262	82	80		Kite Realty Group Trust	6 627	176	203	
Agree Realty Corp.	2 867	216	243		Lamar Advertising Co., catégorie A	2 467	177	403	
Alexander & Baldwin Inc.	2 308	62	54		LTC Properties Inc.	1 457	62	69	
Alexander's Inc.	163	50	50		LXP Industrial Trust	8 355	113	104	
Alexandria Real Estate Equities Inc.	4 924	814	788		Macerich Co. (The)	6 018	288	127	
American Assets Trust Inc.	2 010	69	62		Marcus & Millichap Inc.	1 180	42	51	
American Homes 4 Rent, catégorie A	10 268	311	522		Maui Land & Pineapple Co. Inc.	461	13	14	
American Tower Corp.	12 988	2 024	3 454		Medical Properties Trust Inc.	17 690	336	104	
Americold Realty Trust	7 973	293	279		Mid-America Apartment Communities Inc.	3 274	415	639	
Anywhere Real Estate Inc.	3 065	33	14		National Health Investors Inc.	1 280	84	119	
Apartment Income REIT Corp.	4 351	211	233		National Retail Properties Inc.	5 282	232	308	
Apartment Investment & Management Co., catégorie A	4 232	151	48		National Storage Affiliates Trust	2 267	102	128	
Apple Hospitality REIT Inc.	6 941	163	138		NetSTREIT Corp.	2 501	65	55	
Armada Hoffer Properties Inc.	2 083	34	32		Newmark Group Inc.	4 116	61	58	
AvalonBay Communities Inc.	3 978	625	1 126		NexPoint Residential Trust Inc.	799	37	43	
Boston Properties Inc.	4 427	459	373		Office Properties Income Trust	1 265	84	4	
Brandywine Realty Trust	5 447	90	33		Omega Healthcare Investors Inc.	6 910	217	324	
Brixmor Property Group Inc.	8 589	213	271		One Liberty Properties Inc.	651	20	21	
Broadstone Net Lease Inc., catégorie A	5 591	139	121		Opendoor Technologies Inc.	19 445	275	49	
Camden Property Trust	2 980	297	445		Outfront Media Inc.	4 693	147	92	
CareTrust REIT Inc.	3 737	93	128		Paramount Group Inc.	6 186	99	39	
CBL & Associates Properties Inc.	1 225	40	39		Park Hotels & Resorts Inc.	5 725	158	117	
CBRE Group Inc., catégorie A	8 568	390	1 045		Peakstone Realty Trust	1 010	22	15	
Centerspace	479	49	44		Pebblebrook Hotel Trust	3 428	138	64	
Chatham Lodging Trust	1 806	25	21		Phillips Edison & Co. Inc.	3 683	150	165	
Community Healthcare Trust Inc.	986	50	32		Piedmont Office Realty Trust Inc., série A	3 961	75	39	
Compass Inc., catégorie A	13 079	172	64		Plymouth Industrial REIT Inc.	1 559	48	46	
Corporate Office Properties Trust	3 171	99	109		PottlatchDeltic Corp.	2 287	111	123	
CoStar Group Inc.	11 437	536	1 160		Prologis Inc.	25 772	2 478	3 960	
Cousins Properties Inc.	4 451	201	141		Public Storage	4 893	883	1 926	
Crown Castle International Corp.	12 117	1 285	1 620		Rayonier Inc.	4 174	148	166	
CubeSmart	6 409	226	396		Realty Income Corp.	23 955	1 745	1 731	
DiamondRock Hospitality Co.	5 850	72	68		Redfin Corp.	3 385	129	28	
Digital Realty Trust Inc.	8 693	1 142	1 808		Regency Centers Corp.	5 272	335	449	
DigitalBridge Group Inc.	4 693	211	88		Retail Opportunity Investments Corp.	4 117	84	70	
Diversified Healthcare Trust	6 924	26	29		Rexford Industrial Realty Inc.	6 020	325	367	
Douglas Emmett Inc.	5 108	165	93		RLJ Lodging Trust	4 460	108	59	
Easterly Government Properties Inc.	3 326	79	56		Ryman Hospitality Properties Inc.	1 677	116	229	
EastGroup Properties Inc.	1 344	154	313		Sabra Health Care REIT Inc.	6 615	110	139	
Empire State Realty Trust Inc.	5 240	91	67		Safehold Inc.	2 085	68	55	
EPR Properties	2 158	143	124		Saul Centers Inc.	811	41	41	
Equinix Inc.	2 637	1 383	2 729		SBA Communications Corp.	3 008	388	808	
Equity Commonwealth	3 229	119	86		Seritage Growth Properties	1 682	22	11	
Equity Lifestyle Properties Inc.	5 199	205	463		Service Properties Trust	4 948	123	35	
Equity Residential	10 585	671	1 004		Simon Property Group Inc.	9 132	1 149	1 896	
Essential Properties Realty Trust Inc.	4 876	164	185		SITE Centers Corp.	5 963	204	118	
Essex Property Trust Inc.	1 823	410	679		SL Green Realty Corp.	1 887	180	146	
eXp World Holdings Inc.	4 451	109	69		St. Joe Corp. (The)	1 684	61	126	
Extra Space Storage Inc.	5 892	570	1 253		STAG Industrial Inc.	5 212	189	257	
Farmland Partners Inc.	1 440	24	23		Summit Hotel Properties Inc.	3 520	31	29	
Federal Realty Investment Trust	2 370	399	327		Sun Communities Inc.	3 437	473	566	
First Industrial Realty Trust Inc.	3 743	140	243		Sunstone Hotel Investors Inc.	6 028	101	86	
Forestar Group Inc.	1 422	77	62		Tanger Factory Outlet Centers Inc.	3 059	76	113	
Four Corners Property Trust Inc.	2 796	85	94		Tejon Ranch Co.	1 012	25	24	
FRP Holdings Inc.	588	22	23		Terreno Realty Corp. REIT	2 474	137	200	
Gaming and Leisure Properties Inc.	7 670	381	474		UDR Inc.	9 220	372	519	
Getty Realty Corp.	1 737	58	63		UMH Properties Inc.	2 173	48	48	
Gladstone Commercial Corp.	1 443	27	28		Uniti Group Inc.	7 522	141	30	
Gladstone Land Corp.	1 178	35	22		Universal Health Realty Income Trust	449	21	24	
Global Medical REIT Inc.	2 126	33	26		Urban Edge Properties	3 383	91	85	
Global Net Lease Inc.	6 803	129	68		Ventas Inc.	11 168	712	783	
Healthcare Realty Trust Inc.	10 813	322	244		Veris Residential Inc.	2 509	74	51	
Healthpeak Properties Inc.	15 563	542	417		VICI Properties Inc.	29 433	898	1 153	
Highwoods Properties Inc.	3 341	153	120		Vornado Realty Trust	5 407	125	194	
Host Hotels & Resorts Inc.	19 706	402	485		Washington REIT	2 336	70	51	
Howard Hughes Holdings Inc.	1 465	176	130		Welltower Inc.	15 808	1 356	2 255	
Hudson Pacific Properties Inc.	4 195	124	28		Weyerhaeuser Co.	20 290	775	788	
Independence Realty Trust	6 509	109	167		Whitestone REIT, catégorie B	1 651	20	30	
Innovative Industrial Properties Inc.	798	158	119		WP Carey Inc.	6 093	533	459	
InvenTrust Properties Corp.	1 880	56	64		Xenia Hotels & Resorts Inc.	2 926	71	57	
Invitation Homes Inc.	17 087	533	839		Zillow Group Inc., catégorie A	1 589	117	98	
Iron Mountain Inc.	8 165	402	1 001		Zillow Group Inc., catégorie C	4 840	206	307	
JBG SMITH Properties	3 161	145	66				39 873	52 586	2,4 %

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Services publics				
AES Corp. (The)	19 911	561	479	
Alete Inc.	1 639	140	140	
Alliant Energy Corp.	7 036	275	490	
Altus Power Inc.	4 764	55	26	
Ameren Corp.	7 251	508	705	
American Electric Power Co. Inc.	14 649	1 020	1 758	
American States Water Co.	1 066	44	106	
American Water Works Co. Inc.	5 404	451	955	
Atmos Energy Corp.	4 178	371	667	
Avangrid Inc.	10 725	524	521	
Avista Corp.	2 141	95	101	
Black Hills Corp.	1 801	135	134	
California Water Service Group	1 663	64	110	
CenterPoint Energy Inc.	17 458	571	740	
Chesapeake Utilities Corp.	577	56	84	
Clearway Energy Inc., catégorie A	976	41	30	
Clearway Energy Inc., catégorie C	2 365	102	80	
CMS Energy Corp.	8 163	388	665	
Consolidated Edison Inc.	9 569	754	1 171	
Constellation Energy Corp.	8 830	393	2 419	
Dominion Energy Inc.	23 189	1 519	1 554	
DTE Energy Co.	5 706	470	867	
Duke Energy Corp.	21 400	2 225	2 934	
Edison International	10 696	611	1 051	
Entergy Corp.	5 904	529	864	
Essential Utilities Inc.	7 603	284	388	
Energy Inc.	6 366	342	461	
Eversource Energy	9 685	580	751	
Exelon Corp.	27 811	915	1 317	
FirstEnergy Corp.	15 963	770	836	
Hawaiian Electric Industries Inc.	2 941	115	36	
IDACORP Inc.	1 371	114	175	
MGE Energy Inc.	979	46	100	
Middlesex Water Co.	515	32	37	
Montauk Renewables Inc.	4 342	33	34	
National Fuel Gas Co.	2 619	144	194	
New Jersey Resources Corp.	2 712	86	159	
NextEra Energy Inc.	57 243	2 345	5 545	
NISource Inc.	12 424	414	490	
Northwest Natural Holding Co.	1 028	59	51	
NorthWestern Corp.	1 656	99	113	
NRG Energy Inc.	5 786	194	616	
OGE Energy Corp.	5 519	171	270	
ONE Gas Inc.	1 597	115	140	
Ormat Technologies Inc.	1 764	117	173	
Otter Tail Corp.	1 207	52	145	
PG&E Corp.	59 364	1 335	1 418	
Pinnacle West Capital Corp.	3 110	233	325	
PNM Resources Inc.	2 783	118	141	
Portland General Electric Co.	2 730	121	161	
PPL Corp.	20 311	684	768	
Public Service Enterprise Group Inc.	13 829	621	1 394	
Sempra Energy	17 558	949	1 827	
SJW Group	945	58	70	
Southern Co. (The)	30 354	1 644	3 221	
Southwest Gas Holdings Inc.	1 929	160	186	
Spire Inc.	1 485	103	123	
Sunnova Energy International Inc.	4 415	82	34	
UGI Corp.	5 845	229	183	
Unitil Corp.	445	26	32	
Vistra Corp.	9 967	206	1 172	
WEC Energy Group Inc.	8 719	510	936	
Xcel Energy Inc.	15 513	788	1 133	
York Water Co. (The)	275	15	14	
TOTAL DES ACTIONS AMÉRICAINES		26 811	43 820	2,0 %
ACTIONS INTERNATIONALES				
Australie				
Atlassian Corp. PLC	4 407	931	1 067	
		931	1 067	0,1 %
Bermudes				
Arch Capital Group Ltd.	10 473	315	1 446	
Assured Guaranty Ltd.	1 606	49	170	
Axis Capital Holdings Ltd.	2 569	117	248	
Enstar Group Ltd.	422	79	177	

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Everest Re Group Ltd.	1 213	314	632	
Genpact Ltd.	5 211	286	229	
Helen of Troy Ltd.	685	36	87	
Liberty Global Ltd., catégorie A	4 612	108	110	
Liberty Global Ltd., catégorie C	5 652	138	138	
Nabors Industries Ltd.	269	32	26	
RenaissanceRe Holdings Ltd.	1 477	222	452	
SFL Corp. Ltd.	3 486	60	66	
Signet Jewelers Ltd.	1 250	108	153	
SiriusPoint Ltd.	4 771	83	80	
Valaris Ltd.	2 032	197	207	
		2 144	4 221	0,2 %
Brésil				
NU Holdings Ltd.	100 393	1 582	1 770	
PagSeguro Digital Ltd.	5 806	106	93	
		1 688	1 863	0,1 %
Canada				
Arbutus Biopharma Corp.	5 105	21	22	
enCore Energy Corp.	4 819	29	26	
Lions Gate Entertainment Corp., catégorie A	2 499	46	32	
Lions Gate Entertainment Corp., catégorie B	4 400	44	52	
Novanta Inc.	1 006	43	224	
RB Global Inc.	5 189	521	542	
SunOpta Inc.	3 252	29	24	
Uranium Energy Corp.	11 078	53	91	
		786	1 013	0,0 %
Îles Caïmans				
Herbalife Nutrition Ltd.	2 907	46	41	
Patria Investments Ltd., catégorie A	1 910	38	32	
Theravance Biopharma Inc.	1 496	19	17	
		103	90	0,0 %
Costa Rica				
Establishment Labs Holdings Inc.	846	72	53	
		72	53	0,0 %
Irlande				
Accenture PLC, catégorie A	17 495	6 642	7 262	
Adient PLC	2 642	139	89	
Alkermes PLC	4 717	190	156	
Allegion PLC	2 422	348	391	
Aon PLC	5 533	2 401	2 222	
Cimpress PLC	755	100	90	
CRH PLC	19 251	2 175	1 975	
Dole PLC	2 884	47	48	
Eaton Corp. PLC	11 146	1 103	4 781	
ICON PLC	2 296	1 007	985	
Jazz Pharmaceuticals PLC	1 805	345	264	
Medtronic PLC	36 990	4 026	3 983	
Mural Oncology PLC	471	11	2	
nVent Electric PLC	4 657	148	488	
Perrigo Co. PLC	3 730	174	131	
Prothena Corp. PLC	1 532	97	43	
Seagate Technology Holdings PLC	5 859	684	828	
STERIS PLC	2 748	696	825	
Trane Technologies PLC	6 328	1 608	2 848	
Weatherford International PLC	2 017	161	338	
		22 102	27 749	1,3 %
Île de Man				
Lifezone Metals Ltd.	2 408	25	25	
		25	25	0,0 %
Israël				
JFrog Ltd.	3 094	180	159	
Stratasys Ltd.	2 121	32	25	
Taboola.com Ltd.	8 677	51	41	
UroGen Pharma Ltd.	884	16	20	
		279	245	0,0 %
Jersey, Îles Anglo-Normandes				
Arcadium Lithium PLC	30 475	186	140	
		186	140	0,0 %
Îles Marshall				
Ardmore Shipping Corp.	1 110	24	34	
Dorian LPG Ltd.	1 222	36	70	
Genco Shipping & Trading Ltd.	1 227	34	36	
International Seaways Inc.	1 377	97	111	

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

Fonds indice boursier américain élargi 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
Teekay Corp.	2 559	26	32	
		217	283	0,0 %
Pays-Bas				
Expro Group Holdings NV	3 137	84	98	
LyondellBasell Industries NV, catégorie A	9 069	1 136	1 187	
		1 220	1 285	0,1 %
Panama				
Banco Latinoamericano de Comercio Exterior SA	962	40	39	
		40	39	0,0 %
Porto Rico				
First BanCorp.	4 922	86	123	
OFG Bancorp	1 282	35	66	
Popular Inc.	2 060	144	249	
		265	438	0,0 %

Titre	Nombre d'actions	Coût moyen (en milliers de dollars)	Juste valeur (en milliers de dollars)	% de l'actif net
Singapour				
Flex Ltd.	11 981	362	483	
Grindr Inc.	5 009	43	84	
		405	567	0,0 %
Royaume-Uni				
Ferguson PLC	5 686	1 604	1 506	
Gates Industrial Corp. PLC	7 354	162	159	
Royalty Pharma PLC, catégorie A	12 520	503	452	
Sensata Technologies Holding PLC	4 456	293	228	
Tronox Holdings PLC, catégorie A	4 294	86	92	
		2 648	2 437	0,1 %
TOTAL DES ACTIONS INTERNATIONALES		33 111	41 515	1,9 %
TOTAL DES ACTIONS		913 725	2 115 034	96,2 %
TOTAL DES PLACEMENTS AVANT LES PLACEMENTS À COURT TERME		913 725	2 115 034	96,2 %

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
PLACEMENTS À COURT TERME (note 11)							
Province de la Colombie-Britannique	5,50 %	2024/07/25	billet à escompte, USD	9 200 000	12 487	12 541	
Province de la Colombie-Britannique	5,43 %	2024/09/05	billet à escompte, USD	12 350 000	16 769	16 732	
Province de Québec	5,42 %	2024/07/30	billet, USD	3 000 000	3 982	4 087	
Province de Québec	5,50 %	2024/08/14	billet à escompte, USD	5 000 000	6 715	6 796	
Province de Québec	5,55 %	2024/09/03	billet à escompte, USD	6 100 000	8 196	8 265	
Province de Québec	5,50 %	2024/09/10	billet à escompte, USD	4 000 000	5 391	5 415	
Province de Québec	5,44 %	2024/09/13	billet, USD	7 000 000	9 486	9 472	
TOTAL DES PLACEMENTS À COURT TERME					63 026	63 308	2,9 %
Moins les coûts de transaction inclus dans le coût moyen					(199)		
TOTAL DES PLACEMENTS					976 552	2 178 342	99,1 %
Marge						3 313	0,2 %
Actifs dérivés						189	0,0 %
Autres actifs, moins les passifs						16 620	0,7 %
TOTAL DE L'ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE PARTS RACHETABLES						2 198 464	100,0 %

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)
15 504 343	Contrats E-Mini sur indice Russell 2000	septembre 2024	110	USD	2 060,58	15 537 628	33
61 406 385	Contrats E-Mini sur indice S&P 500 des États-Unis	septembre 2024	163	USD	5 507,49	61 562 558	156
76 910 728	Actifs et passifs dérivés – contrats à terme standardisés					77 100 186	189

Au 30 juin 2024, un montant de 3 313 433 \$ était déposé à titre de marge des contrats à terme standardisés.

Annexe à l'inventaire du portefeuille (non audité)

Conventions de compensation (note 2d)

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.

Aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, le Fonds n'avait pas conclu de conventions selon lesquelles les instruments financiers pouvaient être compensés.

Risques liés aux instruments financiers

Objectif de placement : Le Fonds indice boursier américain élargi CIBC (le *Fonds*) cherche à procurer une croissance à long terme par la plus-value du capital. Le Fonds est géré de manière à dégager un rendement similaire à celui de l'indice Wilshire 5000 Total Market, qui se veut représentatif de l'ensemble du marché boursier américain. Cet indice est pondéré en fonction des cours de plus de 5 000 titres américains.

Participations dans des fonds sous-jacents (note 4)

Aux 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.

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 Wilshire 5000 Total Market, ce qui lui permet de dégager un rendement qui suit de près celui de cet indice en dollars canadiens.

Fonds indice boursier américain élargi CIBC

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
Actions américaines	
Services de communications	7,7
Consommation discrétionnaire	10,5
Biens de consommation de base	5,7
Énergie	3,9
Services financiers	13,1
Soins de santé	11,8
Industrie	9,3
Technologies de l'information	26,0
Matériaux	2,2
Immobilier	2,9
Services publics	2,2
Actions internationales	
Australie	0,1
Bermudes	0,2
Irlande	1,3
Pays-Bas	0,1
Royaume-Uni	0,4
Placements à court terme	2,3
Actifs (passifs) dérivés	0,1
Autres actifs, moins les passifs	0,2
Total	100,0

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	–	1,9
AA	1,6	–
A	–	0,1
Non noté	1,3	0,3
Total	2,9	2,3

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
	USD	2 197 996

* 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
	USD	1 764 559

* 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
Incidence sur l'actif net (en milliers de dollars)	21 980	17 646

Risque de taux d'intérêt

Aux 30 juin 2024 et 31 décembre 2023, la majeure partie des actifs et passifs financiers du Fonds ne portaient pas intérêt et étaient à court terme; ainsi, le Fonds n'était pas grandement exposé aux risques de fluctuations des taux d'intérêt en vigueur sur le marché.

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 Wilshire 5000 Total Market	20 986	16 948

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)
Actifs financiers				
Placements à court terme	–	63 308	–	63 308
Actions	2 114 688	346	–	2 115 034
Actifs dérivés	189	–	–	189
Total des actifs financiers	2 114 877	63 654	–	2 178 531

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

(ii) Autres données observables importantes

(iii) Données non observables importantes

Fonds indice boursier américain élargi CIBC

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)
Actifs financiers				
Placements à court terme	–	39 752	–	39 752
Actions	1 720 495	3	–	1 720 498
Actifs dérivés	1 391	–	–	1 391
Total des actifs financiers	1 721 886	39 755	–	1 761 641

(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.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Juste valeur des actifs transférés du niveau 1 au niveau 2 au cours de la période (en milliers de dollars)	246	–

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.

	30 juin 2024	31 décembre 2023
Juste valeur des actifs transférés du niveau 2 au niveau 1 au cours de la période (en milliers de dollars)	–	230

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.

« Wilshire^{MD} » et « Wilshire 5000 Total Market IndexSM » sont des marques de service de Wilshire Associates Incorporated (*Wilshire*) que GACI est autorisée à utiliser aux termes de licences. La totalité du contenu du Wilshire 5000 Total Market IndexSM est protégé par le droit d'auteur © 2012 Wilshire Associates Incorporated, tous droits réservés. Le Fonds n'est pas parrainé ni endossé par Wilshire, qui ne vend pas de parts de ce Fonds ni n'en fait la promotion, et Wilshire ne fait aucune déclaration et ne donne aucune garantie à l'égard du 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, débentures et autres titres de créance

Les obligations, débentures 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 précis 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^{er} 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

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.