



États financiers vérifiés

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2023

Table des matières

Responsabilité de la direction en matière d'information financière	2
Rapport du réviseur indépendant.....	3
États financiers	
Fonds Genus Canadian T-Bill	5
Fonds d'obligations à court terme Genus.....	8
Fonds d'obligations d'État Genus	12
Fonds obligataire stratégique Genus	16
Fonds Genus Commercial Mortgage.....	20
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus.....	29
Fonds Genus Global Macro Bond.....	33
Fonds Genus Global Impact Bond	37
Fonds Genus Canadian Alpha	40
Fonds Genus Global Alpha	45
Fonds d'actions Genus CanGlobe.....	49
Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund.....	56
Fonds d'actions des marchés émergents Genus.....	61
Fonds d'actions Genus Dividend	66
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend.....	71
Fonds équilibré mondial Genus.....	75
Notes sur les états financiers.....	79

RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION POUR L'INFORMATION FINANCIÈRE

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Genus Capital Management Inc. (" Genus "), le gestionnaire des fonds, et approuvés par son conseil d'administration. La direction de Genus est responsable des informations et des déclarations contenues dans ces états financiers et dans d'autres sections des états financiers.

Genus maintient des processus appropriés pour garantir la production d'informations financières pertinentes et fiables. Les états financiers ont été préparés conformément aux normes internationales d'information financière et comprennent certains montants fondés sur des estimations et des jugements. Les principales méthodes comptables que la direction juge appropriées pour les Fonds sont décrites dans la note 2 des états financiers. Les informations financières utilisées ailleurs dans ce rapport sont cohérentes avec celles présentées dans les états financiers.

Le conseil d'administration de Genus est chargé d'examiner et d'approuver les états financiers et de superviser l'exercice des responsabilités de la direction en matière d'information financière, y compris les contrôles internes et les processus d'audit.

Ernst & Young LLP a été désigné pour agir en tant qu'auditeur externe des Fonds et pour faire rapport aux porteurs de parts sur la fidélité de la présentation des états financiers. Ils ont vérifié les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues au Canada afin de pouvoir exprimer une opinion aux porteurs de parts.

/s/ Stephen Au
Directeur général
Genus Capital Management Inc.

/s/ Leslie G. Cliff
Président du conseil d'administration
Genus Capital Management Inc.

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management :

Fonds équilibré mondial Genus Fonds
Alpha canadien Genus Fonds de bons du
Trésor canadiens Genus Fonds d'actions
CanGlobe Genus Fonds d'hypothèques
commerciales Genus Fonds d'actions de
dividendes Genus
Fonds d'actions des marchés émergents Genus
Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund Genus Fossil
Free Plus Corporate Bond Fund Genus Fossil Free Plus
Dividend Equity Fund Genus Global Impact Bond Fund
Genus Global Alpha Fund Genus
Global Macro Bond Fund Genus
Government Bond Fund Genus Short-
Term Bond Fund Genus Strategic
Bond Fund

[collectivement, les "Fonds"]

Avis

Nous avons vérifié les états financiers des Fonds, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 décembre 2023, l'état du résultat global, l'état des variations de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et l'état des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes annexes aux états financiers, y compris un résumé des principales informations relatives aux méthodes comptables.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, à tous égards importants, une image fidèle de la situation financière des Fonds au 31 décembre 2023, ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes internationales d'information financière ["IFRS"].

Base de l'avis

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement admises au Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont décrites plus en détail dans la section "*Responsabilités de l'auditeur dans le cadre de l'audit des états financiers*" de notre rapport. Nous sommes indépendants des Fonds conformément aux règles de déontologie applicables à l'audit des états financiers au Canada, et nous nous sommes acquittés de nos autres responsabilités déontologiques conformément à ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

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



Lors de la préparation des états financiers, la direction est responsable de l'évaluation de la capacité des Fonds à poursuivre leur activité, de la présentation, le cas , des questions liées à la continuité de l'exploitation et de l'application du principe de continuité de l'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider les Fonds ou de cesser leurs activités, ou si elle n'a pas d'autre solution réaliste que d'agir ainsi.

Les personnes chargées de la gouvernance sont responsables de la supervision du processus d'information financière des Fonds.

Responsabilités de l'auditeur pour l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir une assurance raisonnable que les états financiers dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et d'émettre un rapport d'audit comprenant notre opinion. L'assurance raisonnable est un niveau élevé d'assurance, mais elle ne garantit pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement admises au Canada permette toujours de détecter une anomalie significative lorsqu'elle existe. Les inexactitudes peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et sont considérées comme significatives si, individuellement ou globalement, on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles influencent les décisions économiques des utilisateurs prises sur la base de ces états financiers.

Dans le cadre d'un audit conforme aux normes d'audit généralement admises au Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et maintenons notre scepticisme professionnel tout au long de l'audit. Nous avons également :

- Identifier et évaluer les risques d'anomalies significatives dans les états financiers, qu'elles soient dues à une fraude ou à une erreur, concevoir et mettre en œuvre des procédures d'audit adaptées à ces risques et obtenir des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions intentionnelles, des déclarations inexactes ou le contournement du contrôle interne.
- Obtenir une compréhension du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne des Fonds.
- Évaluer l'adéquation des méthodes comptables utilisées et le caractère raisonnable des estimations comptables et des informations connexes fournies par la direction.
- Conclure sur le caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe de continuité d'exploitation et, sur la base des éléments probants obtenus, sur l'existence d'une incertitude significative liée à des événements ou à des conditions susceptibles de jeter un doute important sur la capacité des Fonds à poursuivre leur activité. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention, dans notre rapport d'audit, sur les informations correspondantes fournies dans les états financiers ou, si ces informations sont inadéquates, de modifier notre opinion. Nos conclusions sont basées sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport d'audit. Toutefois, des événements ou des conditions futurs peuvent amener les Fonds à ne plus être en situation de continuité d'exploitation.
- Évaluer la présentation générale, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations à fournir, et déterminer si les états financiers représentent les transactions et les événements sous-jacents de manière à donner une image fidèle.

Nous communiquons avec les personnes chargées de la gouvernance en ce qui concerne, entre autres, l'étendue et le calendrier prévus pour l'audit et les constatations d'audit importantes, y compris les déficiences significatives du contrôle interne que nous avons identifiées au cours de notre audit.

Vancouver, Canada 29
avril 2024

Ernst & Young LLP

Chartered Professional Accountants

Fonds Genus Canadian T-Bill

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 7,914,648	\$ 3,138,554
Investissements	99,224,169	158,627,725
Intérêts courus	820,049	1,818,977
Total des actifs	107,958,866	163,585,256
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	25,411	36,946
Distributions à verser aux porteurs de parts	59,679	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	85,090	36,946
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 107,873,776	\$ 163,548,310
Unités rachetables en circulation (note 5)	1,078,738	1,635,483
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 100.00	\$ 100.00

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 3,907,626	\$ 2,369,291
Gain (perte) de change sur les liquidités	(100)	11
Revenu total	3,907,526	2,369,302
Dépenses		
Frais de mandataire	5,605	6,966
Frais d'audit	5,460	1,698
Honoraires du comité d'examen indépendant	8,887	4,742
Frais de garde	5,087	4,695
Frais d'information des porteurs de parts	22,501	14,792
Autres dépenses administratives	10,545	44,358
Charges d'intérêts	8,222	549
Total des dépenses de fonctionnement	66,307	77,800
Bénéfice d'exploitation	3,841,219	2,291,502
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant de l'exploitation (série O)	\$ 3,841,219	\$ 2,291,502
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	982,602	1,443,976
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 3.91	\$ 1.59

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 163,548,310	\$ 113,940,531
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	3,841,219	2,291,502
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(3,841,319)	(2,291,492)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(3,841,319)	(2,291,492)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	319,512,735	308,207,962
Réinvestissement des parts rachetables	3,804,206	2,281,821
Rachat d'unités rachetables	(378,991,375)	(260,882,014)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	(55,674,434)	49,607,769
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(55,674,534)	49,607,779
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 107,873,776	\$ 163,548,310

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Canadian T-Bill

Tableau des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
Produit de la vente/maturité de billets à court terme	\$	233,427,734	\$	147,507,763
Achat de billets à court terme		(169,158,229)		(204,565,310)
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme		40,605		7,521
Intérêts payés		(8,222)		(549)
Dépenses de fonctionnement payées		(69,620)		(81,824)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		64,232,268		(57,132,399)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		22,566		(13,491)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		319,512,735		308,207,962
Montants payés pour les unités rachetées		(378,991,375)		(260,882,014)
Trésorerie nette provenant des activités de financement		(59,456,074)		47,312,457
Gain (perte) de change sur les liquidités		(100)		11
Augmentation (diminution) nette des liquidités		4,776,094		(9,819,931)
Liquidités au début de l'année	\$	3,138,554	\$	12,958,485
Liquidités à la fin de l'année	\$	7,914,648	\$	3,138,554

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Canadian T-Bill

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Rendement	Maturité Date	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
Court terme - Canada						
Bons du Trésor						
8,700,000	Bons du Trésor canadiens	5.304%	08-15-2024	8,263,568	8,263,568	8.3
15,300,000	Bons du Trésor canadiens	5.235%	09-12-2024	14,584,128	14,584,128	14.7
4,700,000	Bons du Trésor canadiens	5.304%	10-10-2024	4,464,483	4,464,483	4.5
6,600,000	Bons du Trésor canadiens	4.763%	11-07-2024	6,318,774	6,318,774	6.4
2,100,000	Province de l'Ontario	5.234%	07-10-2024	1,996,713	1,996,713	2.0
18,000,000	Province de l'Ontario	5.054%	08-14-2024	17,376,120	17,376,120	17.6
3,500,000	Province de l'Ontario	5.315%	08-28-2024	3,334,870	3,334,870	3.4
1,400,000	Province de l'Ontario	5.224%	09-04-2024	1,331,036	1,331,036	1.3
2,100,000	Province de l'Ontario	4.904%	10-16-2024	2,004,721	2,004,721	2.0
3,200,000	Province de l'Ontario	4.783%	11-13-2024	3,060,959	3,060,959	3.1
7,600,000	Province du Québec	5.295%	09-20-2024	7,234,884	7,234,884	7.3
4,500,000	Province du Québec	4.813%	11-08-2024	4,294,750	4,294,750	4.3
				74,265,006	74,265,006	74.9
Billets à ordre						
15,000,000	Province de l'Alberta	5.014%	11-22-2024	14,293,200	14,293,200	14.4
1,500,000	Province de la Colombie-Britannique	5.245%	06-20-2024	1,450,125	1,450,125	1.5
2,300,000	Province de la Colombie-Britannique	5.064%	07-18-2024	2,228,171	2,228,171	2.2
7,300,000	Province de la Colombie-Britannique	4.732%	12-04-2024	6,987,667	6,987,667	7.0
				24,959,163	24,959,163	25.1
Total des investissements				99,224,169	99,224,169	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations à court terme Genus

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 171,666	\$ 442,674
Investissements	22,432,147	35,117,010
Intérêts courus	176,249	248,850
Total des actifs	22,780,062	35,808,534
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	21,711	26,439
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	21,711	26,439
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 22,758,351	\$ 35,782,095
Unités rachetables en circulation (note 5)	290,958	468,680
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 78.22	\$ 76.35

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 873,800	\$ 870,435
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(899,471)	(727,418)
Variation nette de la plus-value (moins-value) non réalisée sur les investissements	1,621,887	(1,122,100)
Total des revenus (pertes)	1,596,216	(979,071)
Dépenses		
Frais de mandataire	5,930	5,609
Frais d'audit	10,592	698
Honoraires du comité d'examen indépendant	1,787	1,130
Frais de garde	5,031	4,205
Frais d'information des porteurs de parts	44,377	39,538
Autres dépenses administratives	45,300	50,672
Charges d'intérêts	60	3
Total des dépenses de fonctionnement	113,047	101,855
Bénéfice (perte) d'exploitation	1,483,169	(1,080,926)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 1,483,169	\$ (1,080,926)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	350,930	397,712
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 4.23	\$ (2.72)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs d'actions de l'Union européenne

Unités rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 35,782,095	\$ 32,023,836
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	1,483,169	(1,080,926)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(778,894)	(761,048)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(778,894)	(761,048)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	4,477,916	14,170,287
Réinvestissement des parts rachetables	543,232	504,037
Rachat d'unités rachetables	(18,749,167)	(9,074,091)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	(13,728,019)	5,600,233
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(13,023,744)	3,758,259
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 22,758,351	\$ 35,782,095

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations à court terme Genus

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
Produit de la vente d'investissements	\$	25,677,702	\$	13,740,472
Achat d'investissements		(12,270,423)		(18,945,069)
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme		946,401		826,710
Intérêts payés		(60)		(3)
Dépenses de fonctionnement payées		(117,715)		(107,848)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		14,235,905		(4,485,738)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		(235,662)		(257,011)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		4,477,916		14,170,287
Montants payés pour les unités rachetées		(18,749,167)		(9,074,091)
Trésorerie nette provenant des activités de financement		(14,506,913)		4,839,185
Gain de change sur les liquidités		-		12
Augmentation (diminution) nette des liquidités		(271,008)		353,459
Liquidités au début de l'année	\$	442,674	\$	89,215
Liquidités à la fin de l'année	\$	171,666	\$	442,674

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations à court terme

Genus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'inté rêt nomi nal	Maturité Date	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuil le total
Revenu fixe canadien						
Obligations provinciales						
505,000	Municipal Finance Authority of British Columbia (Autorité de financement des municipalités de la Colombie-Britannique)	2.150%	06-03-2024	504,237	499,126	2.2
400,000	Province de la Colombie-Britannique	2.950%	12-18-2028	367,804	389,911	1.7
650,000	Province de l'Ontario	2.650%	02-05-2025	653,437	637,276	2.8
650,000	Province de l'Ontario	1.850%	02-01-2027	615,160	616,014	2.7
500,000	Province de l'Ontario	2.600%	06-02-2027	469,284	483,662	2.2
1,250,000	Province de l'Ontario	2.900%	06-02-2028	1,173,649	1,218,367	5.4
500,000	Province de Québec	2.750%	09-01-2027	486,150	486,248	2.2
150,000	Province de Québec	2.750%	09-01-2028	139,634	145,237	0.6
				4,409,355	4,475,841	19.8
Obligations d'entreprises						
500,000	407 International Inc.	2.430%	05-04-2027	471,750	476,671	2.1
475,000	Banque de Montréal	4.709%	12-07-2027	463,820	479,080	2.1
175,000	Banque de Montréal, FRN	7.325%	11-26-2082	173,313	174,381	0.8
300,000	Banque de Nouvelle-Écosse	2.950%	03-08-2027	282,741	286,586	1.3
865,000	Bell Canada	2.750%	01-29-2025	920,097	843,770	3.8
145,000	Bell Canada	3.350%	03-12-2025	149,458	142,400	0.6
300,000	Bell Canada	1.650%	08-16-2027	274,939	276,154	1.2
1,000,000	Banque Canadienne Impériale de Commerce	4.950%	06-29-2027	980,759	1,014,179	4.5
300,000	CDP Financial Inc.	3.800%	06-02-2027	299,916	300,846	1.3
200,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	3.556%	09-09-2024	214,270	197,580	0.9
200,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	4.178%	03-08-2028	192,588	196,338	0.9
250,000	CT Real Estate Investment Trust	3.289%	06-01-2026	265,305	240,971	1.1
175,000	Dollarama Inc.	5.084%	10-27-2025	175,000	176,455	0.8
395,000	Dollarama Inc.	1.505%	09-20-2027	348,520	358,298	1.6
250,000	Eagle Credit Card Trust	1.273%	07-17-2025	250,000	236,544	1.1
625,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec	5.200%	10-01-2025	624,644	629,566	2.8
700,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec	4.407%	05-19-2027	671,258	698,230	3.1
175,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec, FRN	5.035%	08-23-2032	175,000	175,009	0.8
50,000	Granite REIT Holdings LP	3.062%	06-04-2027	50,000	47,363	0.2
700,000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	1.540%	05-03-2028	615,209	636,824	2.8
365,000	Hydro One Inc.	1.760%	02-28-2025	360,230	353,322	1.6
325,000	Hydro One Inc.	4.910%	01-27-2028	324,994	335,827	1.5
400,000	Hydro One Inc.	2.160%	02-28-2030	349,768	361,056	1.6
50,000	iA Financial Corp Inc, FRN	3.072%	09-24-2031	50,000	47,592	0.2
250,000	iA Financial Corp Inc, FRN	6.611%	06-30-2082	250,000	247,246	1.1
50,000	Loblaw Cos, Ltd.	3.918%	06-10-2024	51,077	49,700	0.2
375,000	Lower Mattagami Energy LP	3.416%	06-20-2024	384,450	371,890	1.7
325,000	Société Financière Manuvie, FRN	2.237%	05-12-2030	334,398	313,083	1.4
150,000	Société Financière Manuvie, FRN	7.117%	06-19-2082	150,000	149,752	0.7
1,250,000	Banque nationale du Canada	5.219%	06-14-2028	1,249,999	1,287,414	5.8
250,000	Reliance LP	2.670%	08-01-2028	221,463	225,883	1.0
700,000	Rogers Communications Inc.	4.000%	03-13-2024	756,364	697,927	3.1
350,000	Rogers Communications Inc.	3.100%	04-15-2025	349,734	341,865	1.5
950,000	Banque Royale du Canada	4.612%	07-26-2027	937,356	955,987	4.3
650,000	Banque Royale du Canada	4.642%	01-17-2028	628,095	655,231	2.9
150,000	Banque Royale du Canada	4.500%	11-24-2080	137,985	142,869	0.6
160,000	Financière Sun Life Inc, FRN	2.380%	08-13-2029	159,992	157,010	0.7
250,000	Financière Sun Life Inc, FRN	5.500%	07-04-2035	247,430	258,562	1.2
250,000	Telus Corp.	3.750%	03-10-2026	280,473	246,234	1.1
150,000	Telus Corp.	3.625%	03-01-2028	143,907	145,861	0.7
850,000	La Banque de Nouvelle-Écosse	1.950%	01-10-2025	797,340	823,448	3.7
505,000	La Banque Toronto-Dominion	2.667%	09-09-2025	480,210	488,425	2.2
750,000	La Banque Toronto-Dominion	1.888%	03-08-2028	635,865	683,622	3.0
380,000	La Banque Toronto-Dominion	3.105%	04-22-2030	380,000	369,586	1.6
175,000	La Banque Toronto-Dominion, FRN	7.283%	10-31-2082	173,197	175,079	0.8
				17,432,914	17,471,716	78.0
Titres adossés à des créances hypothécaires						
500,000	Caisses hypothécaires canadiennes	1.890%	10-01-2024	292,065	288,571	1.3

Fonds d'obligations à court terme

Genus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'inté rêt nomi nal	Maturité Date	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuil le total
				292,065	288,571	1.3
Total Revenu fixe canadien				22,134,334	22,236,128	99.1
Revenu fixe étranger						
200,000	Bank of America Corp, FRN	3.515%	03-24-2026	218,004	196,019	0.9
				218,004	196,019	0.9
Total des investissements				22,352,338	22,432,147	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'État Genus

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 307,116	\$ 2,027,883
Investissements	103,166,640	125,425,321
Intérêts courus	455,117	501,070
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	-	5,074
Total des actifs	103,928,873	127,959,348
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	31,500	34,224
En raison de la présence d'un courtier	-	1,350,268
Rachats à payer aux porteurs de parts	3,500	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	35,000	1,384,492
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 103,893,873	\$ 126,574,856
Unités rachetables en circulation (note 5)	999,618	1,257,739
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 103.93	\$ 100.64

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 3,099,966	\$ 1,716,056
Gain (perte) de change sur les liquidités	2	(3)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(1,411,932)	(331,412)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats de change à terme	5,544,458	(5,901,000)
Total des revenus (pertes)	7,232,494	(4,516,359)
Dépenses		
Frais de mandataire	6,193	5,850
Frais d'audit	7,362	3,698
Honoraires du comité d'examen indépendant	6,924	1,934
Frais de garde	4,466	4,204
Frais d'information des porteurs de parts	61,165	45,783
Autres dépenses administratives	91,432	89,957
Charges d'intérêts	11	2
Total des dépenses de fonctionnement	177,553	151,428
Bénéfice (perte) d'exploitation	7,054,941	(4,667,787)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 7,054,941	\$ (4,667,787)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	1,014,752	646,879
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 6.95	\$ (7.22)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 126,574,856	\$ 48,830,777
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	7,054,941	(4,667,787)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(2,950,301)	(1,470,648)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(2,950,301)	(1,470,648)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	25,039,637	92,190,192
Réinvestissement des unités rachetables	2,067,965	1,095,677
Rachat d'unités rachetables	(53,893,225)	(9,403,355)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	(26,785,623)	83,882,514
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(22,680,983)	77,744,079
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 103,893,873	\$ 126,574,856

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'État Genus

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles				
Produit de la vente d'investissements	\$	68,615,389	\$	22,294,927
Achat d'investissements		(43,574,450)		(104,280,535)
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme et de l'amortissement des obligations		3,145,919		1,396,711
Intérêts payés		(11)		(2)
Dépenses de fonctionnement payées		(180,266)		(144,297)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		28,006,581		(80,731,026)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		(882,336)		(374,971)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		25,044,711		92,185,118
Montants payés pour les unités rachetées		(53,889,725)		(9,405,757)
Trésorerie nette provenant des activités de financement		(29,727,350)		82,404,390
Gain (perte) de change sur les liquidités		2		(3)
Augmentation (diminution) nette des liquidités		(1,720,767)		1,673,361
Liquidités au début de l'année	\$	2,027,883	\$	354,522
Liquidités à la fin de l'année	\$	307,116	\$	2,027,883

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'État Genus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Coupon Taux	Maturité Date	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Revenu fixe canadien						
Obligations fédérales						
1,300,000	Fiducie canadienne pour le logement n° 1	1.800%	12-15-2024	1,280,201	1,266,525	1.2
2,900,000	Fiducie canadienne pour le logement n° 1	1.950%	12-15-2025	2,758,352	2,791,440	2.7
1,450,000	Fiducie canadienne pour le logement n° 1	1.100%	12-15-2026	1,342,845	1,347,713	1.3
3,250,000	Fiducie canadienne pour le logement n° 1	1.600%	12-15-2031	2,667,810	2,833,861	2.7
4,400,000	Fiducie canadienne pour le logement n° 1	3.650%	06-15-2033	4,362,387	4,454,296	4.3
7,400,000	Gouvernement du Canada	0.250%	03-01-2026	6,727,916	6,886,339	6.7
2,500,000	Gouvernement du Canada	2.000%	06-01-2032	2,220,901	2,296,844	2.2
1,200,000	Gouvernement du Canada	2.750%	06-01-2033	1,135,154	1,166,283	1.1
2,000,000	Gouvernement du Canada	4.000%	06-01-2041	2,099,879	2,240,776	2.2
1,900,000	Gouvernement du Canada	2.000%	12-01-2051	1,877,938	1,530,396	1.5
775,000	Banque internationale pour la reconstruction et le développement	0.750%	07-02-2025	773,357	736,110	0.7
1,000,000	PSP Capital Inc.	4.400%	12-02-2030	999,140	1,046,701	1.0
				28,245,880	28,597,284	27.6
Obligations provinciales						
300,000	Province de l'Alberta	2.050%	06-01-2030	299,823	274,061	0.3
495,000	Province de l'Alberta	3.900%	12-01-2033	538,664	498,531	0.5
1,305,000	Province de l'Alberta	3.100%	06-01-2050	1,268,451	1,108,874	1.1
1,960,000	Province de la Colombie-Britannique	2.200%	06-18-2030	1,953,832	1,806,329	1.8
1,200,000	Province de la Colombie-Britannique	2.750%	06-18-2052	888,307	959,288	0.9
1,885,000	Province du Manitoba	2.050%	06-02-2030	1,798,244	1,718,428	1.7
315,000	Province du Manitoba	3.200%	03-05-2050	271,569	268,538	0.3
345,000	Province de Terre-Neuve et Labrador	2.850%	06-02-2029	369,968	331,837	0.3
300,000	Province de Terre-Neuve et Labrador	1.750%	06-02-2030	298,791	266,498	0.3
720,000	Province Nouvelle-Écosse	2.000%	09-01-2030	761,364	652,106	0.6
2,240,000	Province de l'Ontario	1.850%	02-01-2027	2,185,624	2,122,879	2.1
2,750,000	Province de l'Ontario	1.550%	11-01-2029	2,589,568	2,466,562	2.4
200,000	Province de l'Ontario	2.050%	06-02-2030	177,576	182,734	0.2
1,500,000	Province de l'Ontario	4.050%	02-02-2032	1,495,395	1,539,591	1.5
1,700,000	Province de l'Ontario	3.750%	06-02-2032	1,608,952	1,705,133	1.7
3,300,000	Province de l'Ontario	5.850%	03-08-2033	3,799,908	3,819,893	3.7
1,500,000	Province de l'Ontario	3.650%	06-02-2033	1,439,569	1,485,932	1.4
4,000,000	Province de l'Ontario	4.600%	06-02-2039	4,147,920	4,289,136	4.2
15,125,000	Province de l'Ontario	4.650%	06-02-2041	16,353,230	16,297,850	15.7
235,000	Province de Québec	2.600%	07-06-2025	231,508	229,617	0.2
2,500,000	Province de Québec	2.100%	05-27-2031	2,437,896	2,260,424	2.2
1,300,000	Province de Québec	3.900%	11-22-2032	1,268,618	1,321,751	1.3
2,200,000	Province de Québec	3.600%	09-01-2033	2,040,566	2,172,605	2.1
735,000	Province de Québec	5.750%	12-01-2036	981,576	871,833	0.8
2,730,000	Province de Québec	5.000%	12-01-2041	3,168,140	3,067,835	3.0
975,000	Province de la Saskatchewan	3.100%	06-02-2050	915,366	830,373	0.8
535,000	Autorité de transport de la côte sud de la Colombie-Britannique	3.250%	11-23-2028	534,230	527,626	0.5
890,000	Autorité de transport de la côte sud de la Colombie-Britannique	1.600%	07-03-2030	890,000	786,499	0.8
				54,714,655	53,862,763	52.4
Obligations municipales						
700,000	Ville d'Ottawa	3.250%	11-10-2047	767,466	593,414	0.6
245,000	Ville de Toronto	3.200%	08-01-2048	244,390	204,900	0.2
790,000	Municipal Finance Authority of British Columbia (Autorité de financement des municipalités de la Colombie-Britannique)	2.550%	10-09-2029	821,434	748,473	0.7
				1,833,290	1,546,787	1.5
Obligations d'entreprises						
1,000,000	CDP Financial Inc.	3.800%	06-02-2027	999,720	1,002,820	1.0
1,000,000	CDP Financial Inc.	3.950%	09-01-2029	997,310	1,017,317	1.0
1,000,000	CPPIB Capital Inc.	3.000%	06-15-2028	963,680	978,006	0.9
7,600,000	Hydro-Québec	2.000%	09-01-2028	7,073,309	7,103,277	6.9
2,500,000	Hydro-Québec	3.400%	09-01-2029	2,331,175	2,481,345	2.4
835,000	Hydro-Québec	5.000%	02-15-2050	970,011	975,169	0.9
1,000,000	Hydro-Québec	4.000%	02-15-2055	1,026,290	1,013,168	1.0
2,000,000	Fonds de financement des enseignants de l'Ontario	4.450%	06-02-2032	1,993,740	2,083,272	2.0
265,000	OPB Finance Trust	3.890%	07-04-2042	257,102	250,844	0.2
				16,612,337	16,905,218	16.3
Titres adossés à des créances hypothécaires						
1,010,000	Caisses hypothécaires canadiennes	2.050%	02-01-2024	58,819	58,782	0.1
2,850,000	Caisses hypothécaires canadiennes	1.890%	10-01-2024	1,664,773	1,644,855	1.6

Fonds d'obligations d'État Genus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Coupon Taux	Maturité Date	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
945,000	Caisses hypothécaires canadiennes	1.740%	01-01-2025	560,046	550,951	0.5
				2,283,638	2,254,588	2.2
Total Revenu fixe canadien				103,689,800	103,166,640	100.0
Total des investissements				103,689,800	103,166,640	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds stratégique d'obligations Genus

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 99,674	\$ 1,388,569
Investissements	63,457,819	66,866,822
Intérêts courus	583,865	612,500
Créance sur le courtier	14,639	19,425
Total des actifs	64,155,997	68,887,316
Passif		
Passif à court terme		
En raison de la présence d'un courtier	-	1,252,286
Dettes et charges à payer	17,713	27,558
Rachats à payer aux porteurs de parts	538	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	18,251	1,279,844
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 64,137,746	\$ 67,607,472
Unités rachetables en circulation (note 5)	638,626	702,532
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 100.43	\$ 96.23

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 2,816,473	\$ 2,382,509
Gain de change sur les liquidités	-	2
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(4,278,644)	(2,021,515)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements	6,900,496	(8,305,946)
Total des revenus (pertes)	5,438,325	(7,944,950)
Dépenses		
Frais de mandataire	5,907	6,072
Frais d'audit	7,362	698
Honoraires du comité d'examen indépendant	3,945	2,546
Frais de garde	4,968	4,210
Frais d'information des porteurs de parts	35,166	34,298
Autres dépenses administratives	68,298	64,813
Charges d'intérêts	1	15
Total des dépenses de fonctionnement	125,647	112,652
Bénéfice (perte) d'exploitation	5,312,678	(8,057,602)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 5,312,678	\$ (8,057,602)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	731,188	650,357
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 7.27	\$ (12.39)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 67,607,472	\$ 77,318,258
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	5,312,678	(8,057,602)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(2,703,240)	(2,271,075)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(2,703,240)	(2,271,075)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	25,779,123	13,095,727
Réinvestissement des parts rachetables	1,609,358	1,415,751
Rachat d'unités rachetables	(33,467,645)	(13,893,587)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	(6,079,164)	617,891
Diminution nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(3,469,726)	(9,710,786)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 64,137,746	\$ 67,607,472

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds stratégique d'obligations Genus

États des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	\$	43,510,462	\$	21,080,715
Produit de la vente d'investissements				
Produit de la vente/maturité de billets à court terme		5,695,310		-
Achat d'investissements		(38,727,107)		(20,232,766)
Achat de billets à court terme		(5,693,782)		-
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme		2,843,580		2,282,214
Intérêts payés		(1)		(15)
Dépenses de fonctionnement payées		(135,491)		(119,649)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		7,492,971		3,010,499
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		(1,093,882)		(855,324)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		25,779,123		13,095,727
Montants payés pour les unités rachetées		(33,467,107)		(13,893,587)
Trésorerie nette utilisée pour les activités de financement		(8,781,866)		(1,653,184)
Gain de change sur les liquidités		-		2
Augmentation (diminution) nette des liquidités		(1,288,895)		1,357,317
Liquidités au début de l'année	\$	1,388,569	\$	31,252
Liquidités à la fin de l'année	\$	99,674	\$	1,388,569

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds stratégique d'obligations

Genus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Maturité Date	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
Revenu fixe canadien						
Obligations d'entreprises						
1,800,000	407 International Inc.	2.590%	05-25-2032	1,549,536	1,605,802	2.5
850,000	407 International Inc.	3.430%	06-01-2033	850,819	799,939	1.3
450,000	Aéroports de Montréal	5.170%	09-17-2035	474,202	478,340	0.8
500,000	Allied Properties Real Estate Investment Trust	3.113%	04-08-2027	527,066	456,729	0.7
900,000	AltaLink LP	4.692%	11-28-2032	902,804	932,053	1.5
300,000	Ateo Ltd, FRN	5.500%	11-01-2078	304,602	291,980	0.5
500,000	Banque de Montréal	5.625%	05-26-2082	488,214	476,963	0.8
700,000	Banque de Nouvelle-Écosse, FRN	3.700%	07-27-2081	700,000	525,291	0.8
125,000	Banque de Nouvelle-Écosse, FRN	7.023%	07-27-2082	125,000	123,156	0.2
1,900,000	Bell Canada Inc.	2.500%	05-14-2030	1,925,135	1,699,326	2.7
2,800,000	Bell Canada Inc.	3.000%	03-17-2031	2,460,953	2,542,084	4.0
1,400,000	Bruce Power LP	4.132%	06-21-2033	1,518,661	1,343,414	2.1
500,000	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	4.400%	05-10-2033	489,405	505,978	0.8
1,585,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	2.981%	03-04-2030	1,645,274	1,435,119	2.3
400,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	5.400%	03-01-2033	399,453	410,073	0.6
1,050,000	CT Real Estate Investment Trust	3.029%	02-05-2029	959,199	957,556	1.5
700,000	Dollarama Inc.	2.443%	07-09-2029	652,858	636,847	1.0
500,000	Dollarama Inc.	5.165%	04-26-2030	519,978	519,533	0.8
1,700,000	Enbridge Gas Inc.	2.900%	04-01-2030	1,546,963	1,584,251	2.5
600,000	Enbridge Gas Inc.	4.150%	08-17-2032	592,228	593,316	0.9
1,750,000	Enbridge Inc.	2.990%	10-03-2029	1,797,385	1,617,730	2.5
700,000	Enbridge Inc.	3.100%	09-21-2033	576,625	605,321	1.0
1,000,000	Enbridge Inc, FRN	5.375%	09-27-2077	945,257	942,632	1.5
800,000	Energir LP	3.040%	02-09-2032	690,616	732,622	1.2
400,000	EPCOR Utilities Inc.	2.411%	06-30-2031	336,336	355,281	0.6
2,000,000	Fairfax Financial Holdings Ltd.	3.950%	03-03-2031	1,907,812	1,883,901	3.0
800,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec	5.035%	08-23-2032	786,728	800,042	1.3
2	First Nations ETF LP	4.136%	12-31-2041	2	2	-
1,390,000	Gibson Energy Inc.	3.600%	09-17-2029	1,407,800	1,311,511	2.1
1,000,000	Granite REIT Holdings LP	2.194%	08-30-2028	1,000,000	892,829	1.4
600,000	Granite REIT Holdings LP	2.378%	12-18-2030	482,300	510,186	0.8
700,000	Great-West Lifeco Inc.	2.379%	05-14-2030	607,029	630,433	1.0
950,000	Great-West Lifeco Inc.	3.600%	12-31-2081	950,000	731,756	1.2
1,075,000	Hydro One Inc.	1.690%	01-16-2031	991,343	925,819	1.5
1,050,000	Hydro One Inc.	2.230%	09-17-2031	905,504	924,555	1.5
1,450,000	Hydro One Inc.	4.160%	01-27-2033	1,415,608	1,451,810	2.3
315,000	iA Financial Corp Inc.	6.611%	06-30-2082	315,000	311,530	0.5
500,000	Intact Financial Corp.	1.928%	12-16-2030	429,951	428,099	0.7
275,000	Intact Financial Corp.	4.125%	03-31-2081	275,000	244,068	0.4
500,000	Loblaw Cos, Ltd.	6.850%	03-01-2032	548,260	567,132	0.9
700,000	Loblaw Cos, Ltd.	5.008%	09-13-2032	702,430	725,628	1.1
1,350,000	Lower Mattagami Energy LP	2.433%	05-14-2031	1,178,362	1,206,283	1.9
500,000	Lower Mattagami Energy LP	4.854%	10-31-2033	518,455	524,947	0.8
600,000	Société Financière Manuvie, FRN	2.818%	05-13-2035	629,419	533,879	0.8
250,000	Société Financière Manuvie, FRN	7.117%	06-19-2082	250,000	249,586	0.4
1,400,000	Metro Inc.	4.657%	02-07-2033	1,316,716	1,416,596	2.2
950,000	NAV Canada	2.063%	05-29-2030	810,075	848,254	1.3
1,350,000	North West Redwater Partnership/NWR Financing Co. Ltd.	3.650%	06-01-2035	1,198,806	1,239,781	2.0
500,000	OMERS Realty Corp.	5.381%	11-14-2028	516,948	520,372	0.8
1,200,000	Ontario Power Generation Inc.	4.922%	07-19-2032	1,213,406	1,247,771	2.0
1,500,000	Pembina Pipeline Corp.	3.310%	02-01-2030	1,546,605	1,391,682	2.2
1,000,000	Reliance LP	2.680%	12-01-2027	999,820	918,295	1.4
1,800,000	Rogers Communications Inc.	3.250%	05-01-2029	1,922,589	1,691,198	2.7
1,950,000	Rogers Communications Inc.	2.900%	12-09-2030	1,943,574	1,747,852	2.8
100,000	Banque Royale du Canada	1.833%	07-31-2028	85,905	90,288	0.1
1,100,000	Banque Royale du Canada	5.228%	06-24-2030	1,094,899	1,147,980	1.8
800,000	Banque Royale du Canada, FRN	4.500%	11-24-2080	799,608	761,970	1.2
1,187,373	SNC-Lavalin Innisfree McGill Finance Inc.	6.632%	06-30-2044	1,420,904	1,357,861	2.1
1,000,000	Financière Sun Life Inc.	5.500%	07-04-2035	997,800	1,034,248	1.6
875,000	TELUS Corp.	3.150%	02-19-2030	889,009	810,594	1.3

Fonds stratégique d'obligations
Genus
Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Maturité Date	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
1,250,000	TELUS Corp.	2.050%	10-07-2030	1,041,557	1,071,072	1.7
2,500,000	TELUS Corp.	2.850%	11-13-2031	2,120,492	2,205,575	3.5
300,000	La Banque Toronto-Dominion	4.680%	01-08-2029	294,378	303,488	0.5
900,000	La Banque Toronto-Dominion	7.283%	10-31-2082	896,466	900,409	1.4
1,000,000	Toronto Hydro Corp.	2.470%	10-20-2031	854,050	890,089	1.4
900,000	TransCanada PipeLines Ltd.	3.000%	09-18-2029	946,363	832,733	1.3
1,900,000	TransCanada PipeLines Ltd.	2.970%	06-09-2031	1,617,178	1,688,882	2.7
1,280,000	Transcanada Trust, FRN	4.650%	05-18-2077	1,252,511	1,170,334	1.8
400,000	Autorité aéroportuaire de Vancouver	1.760%	09-20-2030	385,341	348,370	0.5
502,708	Autorité aéroportuaire de Winnipeg Inc.	6.102%	11-20-2040	515,473	528,595	0.8
Total Revenu fixe canadien				64,960,045	63,189,621	99.6
Revenu fixe étranger						
300,000	Verizon Communications Inc.	2.500%	05-16-2030	254,607	268,198	0.4
Total des titres à revenu fixe étrangers				254,607	268,198	0.4
Total des investissements				65,214,652	63,457,819	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Commercial Mortgage

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Investissements	\$ 116,634,500	\$ 120,335,623
Revenus à recevoir des fonds sous-jacents	37,858	13,328
Créance sur le courtier	115,000	2,395,000
Intérêts courus	425,144	452,121
Autres créances	379,428	-
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	8,590	73,096
Total des actifs	117,600,520	123,269,168
Passif		
Passif à court terme		
Dettes bancaires	108,488	2,396,786
Dettes et charges à payer	26,951	109,856
Commissions de sous-conseiller cumulées	1,317	-
Distributions à verser aux porteurs de parts	95	-
Rachats à payer aux porteurs de parts	183,302	840,804
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	320,153	3,347,446
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 117,280,367	\$ 119,921,722
Unités rachetables en circulation (note 5)	1,173,659	1,230,797
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 99.93	\$ 97.43

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff

Directeur

Wayne W. Wachell

Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenu d'intérêts à des fins de distribution	\$ 5,307,327	\$ 4,614,568
Distributions des fonds sous-jacents	403,678	106,120
Perte de change sur les liquidités	-	(55)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Variation nette de la plus-value (moins-value) non réalisée sur les investissements	2,940,819	(5,726,522)
Total des revenus (pertes)	8,651,824	(1,005,889)
Dépenses		
Frais du sous-conseiller	383,427	364,852
Frais de mandataire	6,644	6,213
Frais d'audit	7,362	456
Honoraires du comité d'examen indépendant	7,105	4,454
Frais de garde	5,043	4,203
Frais d'information des porteurs de parts	47,370	43,724
Autres dépenses administratives	185,530	178,383
Charges d'intérêts	279	211
Total des dépenses de fonctionnement	642,760	602,496
Bénéfice (perte) d'exploitation	8,009,064	(1,608,385)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 8,009,064	\$ (1,608,385)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	1,198,560	1,220,007
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 6.68	\$ (1.32)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 119,921,722	\$ 120,286,194
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	8,009,064	(1,608,385)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(4,999,055)	(4,236,095)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(4,999,055)	(4,236,095)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	12,010,238	16,015,651
Réinvestissement des parts rachetables	3,516,308	2,932,092
Rachat d'unités rachetables	(21,177,910)	(13,467,735)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	(5,651,364)	5,480,008
Diminution nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(2,641,355)	(364,472)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 117,280,367	\$ 119,921,722

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Commercial Mortgage

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 58,494,696	\$ 47,912,304
Achat d'investissements	(49,572,754)	(56,758,935)
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	5,713,452	4,596,900
Intérêts payés	(279)	(211)
Dépenses de fonctionnement payées	(724,069)	(533,840)
Autres produits perçus (charges payées)	(379,428)	12,036
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	13,531,618	(4,771,746)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(1,482,652)	(1,304,185)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	12,074,744	16,280,320
Montants payés pour les unités rachetées	(21,835,412)	(12,730,841)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	(11,243,320)	2,245,294
Perte de change sur les liquidités	-	(55)
Augmentation (diminution) nette des liquidités	2,288,298	(2,526,507)
Trésorerie (dette bancaire) au début de l'exercice	\$ (2,396,786)	\$ 129,721
Endettement bancaire à la fin de l'année	\$ (108,488)	\$ (2,396,786)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portfeuille
Fonds d'investissement						
952,631	Addenda Fonds commun de liquidité du marché monétaire			9,526,315	9,526,315	8.2
Titres adossés à des créances hypothécaires						
200,342	0824606 BC Ltd.	3.510%	02-01-2027	200,342	192,135	0.2
760,601	0921528 BC Ltd.	4.320%	06-01-2027	760,601	744,292	0.6
120,888	0950202 BC Ltd.	8.650%	05-05-2024	120,888	120,888	0.1
183,375	1000197220 Ontario Inc.	9.950%	06-01-2024	183,375	183,375	0.2
113,188	10020370 Manitoba Inc.	3.670%	02-01-2027	113,188	108,818	0.1
88,516	10023823 Manitoba Ltd.	3.240%	01-01-2029	88,516	82,428	0.1
97,927	103 Avenue Gun Inc.	5.480%	10-01-2027	97,927	98,815	0.1
1,559,058	1054105 BC Ltd.	5.900%	10-01-2028	1,559,058	1,620,238	1.4
786,570	1100 Parent Properties Inc.	3.090%	11-01-2028	786,570	722,348	0.6
294,487	11005456 Canada Inc.	6.000%	12-01-2027	294,487	302,653	0.3
261,788	112 Street Nw Edmonton Partners GP Inc.	4.230%	04-01-2023	159,000	159,000	0.1
194,480	1199 Newmarket Holdings Ltd.	8.600%	09-01-2025	194,480	194,480	0.2
274,244	12148 Holding Ltd.	8.700%	02-01-2024	274,244	274,244	0.2
224,180	12394634 Canada Inc.	6.210%	09-01-2028	224,180	235,602	0.2
1,602,237	1255 Trans Canada Inc.	3.250%	03-01-2025	1,602,237	1,548,941	1.3
812,371	13031951 Canada Inc.	5.290%	04-01-2028	812,371	815,860	0.7
166,612	13122743 Canada Inc.	5.370%	08-01-2025	166,612	164,102	0.1
99,180	1333 Pandora Holdings Limited	9.200%	11-01-2024	99,180	99,180	0.1
1,268,427	1364 Lakeshore Holdings Inc.	3.580%	05-01-2024	1,268,427	1,246,788	1.1
252,000	1400 Upper James Nominee Inc.	3.210%	10-01-2025	252,404	241,505	0.2
145,015	1430784 Ontario Inc.	3.500%	10-01-2024	145,131	141,738	0.1
141,337	14374185 Canada Inc.	5.790%	07-10-2028	141,337	145,975	0.1
948,080	1500 Bathurst Holdings Ltd.	3.220%	03-01-2025	948,080	916,103	0.8
1,018,600	1600 De Lorimier Limited Partnership	9.200%	03-01-2024	1,018,600	1,018,600	0.9
341,330	1668257 Ontario Ltd.	3.950%	01-05-2024	341,357	339,077	0.3
523,799	1710818 Alberta Ltd.	5.510%	04-01-2028	523,799	530,092	0.5
1,316,673	1745 Cedar Avenue Inc.	3.150%	07-01-2024	1,316,673	1,292,042	1.1
90,639	177 Hopewell Ltd.	4.050%	01-10-2024	90,639	90,062	0.1
214,162	180 New Huntingdon (2011) Inc.	5.170%	04-01-2028	214,162	215,742	0.2
586,800	1855-1873 Saint-Louis LP	9.200%	06-01-2024	586,800	586,800	0.5
214,627	188 Cartwright Toronto Inc.	3.720%	03-01-2026	214,627	207,354	0.2
95,223	1965945 Alberta Ltd.	4.150%	12-01-2026	95,223	91,311	0.1
109,530	1983117 Alberta ULC	5.890%	10-01-2027	109,530	111,991	0.1
362,804	2000 Queen Street East (Commercial) Ltd.	3.070%	10-01-2026	362,804	343,613	0.3
959,098	2060227 Ontario Inc.	3.710%	01-01-2024	959,137	952,211	0.8
89,174	2113686 Manitoba Ltd.	5.665%	08-01-2025	90,627	89,072	0.1
148,617	2113686 Manitoba Ltd.	5.880%	01-01-2026	151,903	149,234	0.1
628,253	2252 Bloor St West Ltd.	6.500%	01-01-2024	628,253	628,253	0.5
337,113	2314717 Ontario Limited	3.440%	06-01-2024	337,113	332,107	0.3
188,051	2439702 Ontario Limited	8.950%	03-14-2024	188,051	188,051	0.2
88,872	2442578 Ontario Ltd.	3.660%	08-01-2024	88,872	87,213	0.1
249,900	246971 Alberta Ltd.	4.030%	02-05-2025	249,900	249,900	0.2
1,015,550	25 Nicholas Properties Ltd.	3.420%	02-01-2027	1,015,550	968,833	0.8
327,600	2555540 Ontario Inc.	8.950%	07-05-2024	327,600	327,600	0.3
101,361	2626001 Ontario Limited	5.860%	06-01-2028	101,361	103,962	0.1
90,276	2680157 Ontario Inc.	4.250%	06-01-2024	90,319	89,217	0.1
191,739	270 Erie Street Inc.	3.830%	12-01-2024	191,739	186,334	0.2
221,763	2703411 Ontario Inc.	3.230%	09-01-2024	221,763	216,744	0.2
159,249	2705813 Ontario Limited	3.360%	10-01-2024	159,345	155,476	0.1
31,982	2760516 Ontario Inc.	9.600%	07-01-2024	31,982	31,982	-
107,179	2902 Trustco Inc.	3.360%	07-01-2024	107,179	105,303	0.1
86,010	297296 British Columbia Ltd.	5.420%	04-10-2028	86,010	86,781	0.1
163,281	3052690 Nova Scotia Limited	3.280%	07-01-2024	163,281	160,352	0.1
401,481	3252788 Nova Scotia Limited	6.510%	11-01-2028	399,883	424,217	0.4
344,160	3530 Masson Inc.	9.050%	11-01-2024	344,160	344,160	0.3
140,066	36 Nixon Road Management Inc.	3.240%	01-01-2027	140,066	133,983	0.1

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Coût moyen (S)	Juste valeur (S)	% du portefeuille total
165,653	3780-14Th Avenue Holdings Inc.	6.550%	10-01-2028	166,187	176,167	0.2
260,782	3856941 Canada Inc.	3.390%	03-01-2025	260,782	252,543	0.2
91,678	386 Chapel Street Properties Inc.	4.150%	06-01-2024	91,678	90,624	0.1
498,740	4501 Sherbrooke Inc.	3.150%	07-01-2024	498,740	489,410	0.4
94,721	5065 Benson Inc.	3.390%	12-01-2026	94,721	90,059	0.1
308,000	525 Hespeler Nominee Inc.	3.210%	10-01-2025	308,438	295,173	0.3
97,361	5665 Pare Inc.	5.120%	08-01-2027	97,361	97,081	0.1
94,519	5929 Transcanadienne Inc.	3.380%	11-01-2026	94,519	88,838	0.1
975,725	610-650 Orly Inc.	5.100%	07-01-2027	965,783	959,357	0.8
1,300,200	650 Lee Avenue Limited Partnership	6.400%	10-10-2028	1,282,422	1,366,668	1.2

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
171,465	66-70 Bator Road Inc.	8.300%	04-01-2024	171,465	171,465	0.1
119,118	7 West 6Th Avenue Holdings Ltd.	5.430%	07-01-2027	119,484	120,559	0.1
105,750	7240074 Canada Inc.	8.950%	03-14-2024	105,750	105,750	0.1
246,853	756289 Ontario Ltd/Geeshy Enterprises In	5.250%	07-01-2027	245,182	248,467	0.2
112,799	75-77 Tycos Holdings Inc.	2.980%	01-01-2027	112,799	104,561	0.1
94,981	7709595 Canada Inc.	3.340%	10-01-2026	94,981	90,275	0.1
200,259	7791313 Canada Inc.	3.390%	06-01-2024	200,259	197,232	0.2
97,343	8018120 Canada Inc.	5.210%	08-01-2027	97,343	97,898	0.1
182,213	818 Johnson Street Holdings Nominee Inc.	9.300%	12-01-2026	182,213	182,213	0.2
197,891	833751 Ontario Inc. et 833753 Ontario Inc.	5.320%	08-01-2027	197,891	198,563	0.2
308,445	835 St Jacques Inc.	5.120%	08-01-2027	308,445	307,559	0.3
85,533	8540101 Canada Inc.	4.930%	08-01-2027	85,533	85,268	0.1
192,441	9056 1366 Québec Inc.	3.480%	02-01-2025	192,441	186,801	0.2
159,388	9071-6267 Québec Inc.	3.450%	01-01-2025	159,388	154,979	0.1
100,125	9116-5811 Québec Inc.	9.200%	11-01-2024	100,125	100,125	0.1
266,339	9167-5355 Québec Inc.	4.040%	08-01-2025	266,339	259,244	0.2
443,771	9189-8916 Québec Inc.	5.530%	10-01-2027	443,771	448,519	0.4
241,576	924 Queen Street East Ltd.	3.380%	10-01-2026	241,576	229,911	0.2
120,288	9260-1376 Québec Inc.	3.600%	04-01-2024	120,288	119,114	0.1
413,222	9260196 Canada Inc.	3.450%	04-01-2024	413,222	408,785	0.4
959,904	9284-4695 Québec Inc.	5.260%	10-01-2027	959,904	967,841	0.8
2,689,432	9284-4695 Québec Inc.	5.800%	11-01-2027	2,684,957	2,762,076	2.4
98,573	9292-2707 Québec Inc.	5.680%	01-01-2028	98,573	100,248	0.1
160,025	9292-6344 Québec Inc.	3.450%	05-01-2026	160,025	152,991	0.1
96,007	9319-5188 Québec Inc.	3.200%	11-05-2026	96,007	89,803	0.1
1,386,745	9336 - 2390 Québec Inc.	6.220%	08-10-2028	1,386,745	1,444,994	1.2
332,463	9336-2390 Québec Inc.	5.300%	12-01-2027	332,463	335,986	0.3
93,572	9336-5740 Québec Inc.	3.100%	08-01-2026	93,572	88,845	0.1
143,264	9349-8616 Québec Inc.	3.900%	09-10-2024	143,264	140,140	0.1
93,375	9360 - 5277 Québec Inc.	3.200%	06-01-2026	93,375	87,840	0.1
152,413	9369-2549 Québec Inc.	4.050%	05-01-2027	151,067	147,847	0.1
219,525	9378-8263 Québec Inc.	3.040%	06-01-2026	219,525	207,750	0.2
28,462	9387-2414 Québec Inc.	4.040%	01-01-2024	28,462	28,270	-
96,427	9429-8056 Québec Inc.	4.630%	09-01-2028	96,427	95,229	0.1
97,537	9432-3862 Québec Inc.	5.430%	08-10-2027	97,537	98,765	0.1
287,368	9434-5436 Québec Inc.	2.930%	11-01-2026	287,368	271,089	0.2
93,833	9439-6397 Québec Inc.	3.130%	09-10-2026	93,833	86,293	0.1
104,528	9442-7416 Québec Inc.	5.360%	01-01-2028	104,528	104,528	0.1
100,074	9444-5426 Québec Inc.	9.700%	03-01-2024	100,074	100,074	0.1
96,599	9452-1861 Québec Inc.	5.450%	04-10-2028	96,599	96,135	0.1
97,779	9471-3146 Québec Inc.	5.640%	09-01-2025	97,779	97,390	0.1
554,875	9595988 Canada Inc.	4.460%	12-01-2025	554,875	544,042	0.5
234,526	9595988 Canada Inc.	2.740%	08-10-2026	234,526	220,712	0.2
152,280	9595988 Canada Inc.	3.000%	11-01-2026	151,515	143,351	0.1
326,340	A.L.M. Buildings Limited	5.050%	05-01-2027	327,305	324,648	0.3
98,426	Abs Storage Limited Partnership	5.850%	01-01-2028	98,426	99,281	0.1
818,300	Access Self Storage Inc.	9.200%	12-01-2025	818,300	818,300	0.7
336,313	Adak Investments Canada ULC	3.880%	04-01-2025	336,457	326,686	0.3
84,109	Al Faez Real Estate Corp.	4.050%	06-01-2024	84,150	83,103	0.1
413,072	All-Borough Millenium Inc.	3.680%	09-01-2024	413,370	405,042	0.3
133,028	Alonkfar Holdings Ltd.	4.420%	05-01-2027	131,697	130,584	0.1
244,137	Amdev (130 North Queen) Inc.	6.200%	11-01-2028	242,865	254,835	0.2
203,670	Andromeda Investments ULC	3.550%	02-01-2027	203,670	195,345	0.2
183,409	Arab Brothers Capital Incorporated	2.960%	05-01-2026	183,409	174,015	0.1
176,495	Avenue Tricentre G.P. Corp.	9.950%	12-01-2024	176,495	176,495	0.2
266,110	Axpb 180 Gp Inc.	8.450%	05-01-2025	266,110	266,110	0.2
321,425	Axpb 395 Gp Inc.	9.200%	04-01-2024	321,425	321,425	0.3
136,860	Bate Real Estate Corp.	4.250%	06-01-2024	136,923	135,354	0.1
429,977	Bayfield 534 Property Inc.	2.650%	08-01-2026	431,009	402,725	0.3
153,610	Bedford Commercial Centre Inc.	3.670%	08-01-2024	153,610	150,356	0.1
1,185,106	Bel-Jan Properties Ltd.	3.910%	02-01-2024	1,185,106	1,177,295	1.0

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
116,064	Bertone Montreal Road Gp Inc.	9.200%	05-01-2024	116,064	116,064	0.1
124,156	Betovan Construction Limited	4.250%	05-01-2027	122,283	121,267	0.1
79,777	Bh Metals Inc.	3.980%	03-01-2024	79,777	79,256	0.1
237,985	Bolton 50 Developments Inc.	3.890%	01-05-2027	237,985	230,247	0.2
95,916	Boulevard Industriel Lp	3.200%	12-01-2026	95,496	91,039	0.1
926,416	Boulevard Real Estate Equities Ltd.	3.470%	10-01-2024	926,416	905,264	0.8
175,758	Bricklane Residential Inc.	2.850%	08-01-2026	175,758	165,754	0.1
1,606,812	Broadway Terrace Inc.	8.000%	07-01-2024	1,606,812	1,606,812	1.4
95,797	Burnes House Limited	5.410%	07-01-2027	95,797	96,836	0.1
281,029	Cabbage Patch Developments Inc.	4.700%	09-01-2027	281,029	278,153	0.2
481,535	Campbell Development Corporation	4.680%	08-01-2027	481,535	476,266	0.4
102,028	Canada West Limited	2.840%	10-01-2025	102,028	99,246	0.1
85,671	Canadian Commercial (Sargent) Inc.	4.250%	08-01-2025	85,671	83,661	0.1
100,450	Cansett Properties Inc.	8.950%	07-01-2024	100,450	100,450	0.1
98,467	Carbrid Enterprises Limited	5.600%	01-10-2028	98,720	99,864	0.1
98,705	Carere & Bridge Limited	5.600%	01-10-2028	98,959	100,105	0.1
974,110	Carrington Place Facility Inc.	5.610%	07-05-2027	974,110	986,000	0.8
174,600	Carvo Granville70 Holdings Corp.	9.200%	10-01-2024	174,600	174,600	0.1
523,800	Carvo Granville70 Holdings Corp. Et Al	8.700%	10-01-2024	523,800	523,800	0.4
100,467	Centre 58 Management Ltd.	4.170%	02-01-2024	100,539	100,052	0.1
103,357	Centre Commercial Rawdon Inc.	3.820%	07-10-2024	103,357	101,495	0.1
62,434	Chai-Eight Developments Ltd.	6.590%	01-05-2024	62,434	62,434	0.1
576,235	Christenson Equities Ltd.	3.500%	06-01-2026	576,235	546,825	0.5
523,424	Cogir Real Estate Fund 1, Limited Partne	2.650%	02-05-2026	524,457	495,569	0.4
539,295	Commonwealth Ventures Corp.	3.030%	09-01-2026	539,295	511,269	0.4
860,455	Complexe Jean-Talon West Inc.	3.780%	03-01-2029	864,207	819,247	0.7
762,583	Complexe Jean-Talon West Inc.	3.780%	03-01-2029	765,908	726,062	0.6
89,255	Connine Tower Buildings Inc.	3.730%	05-01-2024	89,309	88,178	0.1
183,214	Creekside Ventures Ltd.	3.600%	05-01-2024	183,214	181,020	0.2
320,755	Currie Barracks Lp	3.170%	12-01-2024	321,218	310,887	0.3
1,407,872	D. Bosa Land Corporation	5.600%	09-01-2026	1,384,794	1,420,985	1.2
87,710	Groupe Dawvale Inc.	4.220%	01-01-2024	87,721	87,070	0.1
98,365	Deer Lake Properties (Thomas Road) Inc.	6.220%	12-01-2024	98,365	98,153	0.1
98,355	Deer Lake Properties Inc.	6.220%	12-01-2024	98,355	98,144	0.1
232,576	Depotium Self Stockage Inc.	4.000%	03-01-2027	232,576	224,510	0.2
224,647	Depotium Self Stockage Inc.	4.000%	03-01-2027	224,647	216,856	0.2
395,612	Société de développement et de commerce	3.530%	01-01-2027	396,683	379,339	0.3
100,014	Dino Bonnis	9.450%	05-01-2025	100,014	100,014	0.1
1,983,436	DOV (495 Richmond) Limited	3.440%	12-07-2024	1,983,436	1,930,526	1.7
140,995	Dunbury Developments Ltd.	3.740%	07-01-2024	141,035	138,826	0.1
94,441	Eagle Landing Development Lp	2.990%	12-01-2025	94,441	90,094	0.1
80,303	Eagle Valley Investments Enterprise Ltd.	6.500%	02-05-2024	80,303	80,303	0.1
280,488	Eastlake Projects Ltd.	5.840%	12-01-2026	280,488	285,698	0.2
188,485	Ecf REIT GP Inc.	6.500%	04-01-2024	188,485	188,485	0.2
95,126	Eddystone Properties Ltd.	3.220%	11-01-2028	95,126	88,646	0.1
458,615	Edifice 1535 Summerhill Inc.	3.090%	09-01-2024	458,615	447,746	0.4
1,156,035	Edifice 1870 Alta Vista Inc.	2.800%	10-01-2026	1,156,035	1,087,631	0.9
163,645	Edifice 5055 Courval Inc.	3.330%	01-01-2029	163,645	151,679	0.1
178,101	Edifice 620 St-Paul Inc.	3.850%	01-01-2026	178,101	172,140	0.1
281,673	Edifice 750 Marcel-Laurin Inc.	3.230%	11-01-2026	281,673	267,853	0.2
236,175	Equiton Immobilier d'entreprise	4.430%	04-01-2027	234,099	230,737	0.2
83,642	Espace Ange Gardien Inc.	3.560%	07-10-2024	83,642	82,277	0.1
350,745	Excellent Ice (Kirkland) Properties Ltd.	3.000%	12-01-2025	350,745	334,900	0.3
635,215	Fm General Partner Inc.	7.250%	03-05-2024	635,215	635,215	0.5
402,766	Gestion 1001 Laurier Ouest Inc.	3.650%	10-01-2024	403,088	394,139	0.3
761,935	Gestion Immobiliere Des Saules Inc.	3.020%	10-01-2024	761,935	741,777	0.6
140,800	Gestion Immobiliere Martel Et Chartrand	9.550%	03-01-2024	140,800	140,800	0.1
81,317	Gestion Paul Cormier Inc.	3.390%	03-01-2025	81,317	77,952	0.1
97,839	Gestions Immobilier Chelsea S.E.C.	6.260%	11-01-2027	97,839	99,884	0.1

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Coût moyen (S)	Juste valeur (S)	% du portefeuil e total
588,755	Gestions Immobilier Chelsea S.E.C.	6.370%	08-10-2028	588,755	621,865	0.5
180,913	Glastonbury Mews Ltd.	4.070%	12-01-2026	180,913	175,862	0.2
559,356	Gnf Investments Limited	6.250%	03-01-2024	559,356	559,356	0.5
570,981	Grace Management Inc.	3.040%	09-01-2024	570,981	557,245	0.5
547,111	Great Gulf (Brameast) Ltd.	2.970%	12-01-2027	547,111	510,532	0.4
115,508	Great Gulf (Downtown Properties) Ltd.	5.430%	12-01-2027	115,508	117,227	0.1
168,548	Great Gulf (Yorkville) Ltd.	3.760%	10-01-2024	168,548	161,812	0.1
281,632	Gredec Investment Ltd.	6.660%	07-05-2026	282,109	290,552	0.2
124,600	Guardian Capital Real Estate Gp Inc	4.540%	06-01-2027	124,600	122,615	0.1
171,500	Guardian Capital Real Estate Gp Inc	4.540%	06-01-2027	171,500	168,768	0.1
178,500	Guardian Capital Real Estate Gp Inc	4.540%	06-01-2027	178,500	175,657	0.2
100,000	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	3.530%	04-01-2024	100,000	98,998	0.1
100,000	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	3.530%	04-01-2024	100,000	98,998	0.1
225,055	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	6.980%	10-01-2025	225,055	230,043	0.2
173,430	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	6.980%	10-01-2025	173,430	177,274	0.2
396,283	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	7.130%	10-01-2025	396,283	405,938	0.3
100,045	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	6.640%	09-01-2026	100,045	103,590	0.1
166,050	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	4.540%	06-01-2027	166,050	163,405	0.1
125,460	Guardian Capital Real Estate Gp Inc.	4.540%	06-01-2027	125,460	123,461	0.1
75,505	Guelph Watson 5-3 Inc.	6.130%	06-01-2025	76,892	75,619	0.1
226,145	Hemco Developments Limited	5.860%	10-01-2025	226,406	226,849	0.2
100,224	Herelle Investments Ltd.	9.450%	08-01-2024	100,224	100,224	0.1
127,710	Ht Avalon Inc.	3.450%	12-01-2026	127,710	121,534	0.1
588,262	Immeuble 2044 Chartier Inc.	6.200%	09-01-2028	588,262	612,693	0.5
663,480	Immeuble 380 Godin Inc.	9.200%	08-01-2024	663,480	663,480	0.6
919,723	Immeubles Dsa Inc.	3.510%	12-01-2024	919,723	895,796	0.8
429,788	Inlet View Apartments Ltd.	8.400%	10-05-2024	429,788	429,788	0.4
95,142	Inspire Immobilier Inc.	6.250%	03-01-2024	95,142	95,142	0.1
100,050	Inspire Immobilier Inc.	9.200%	03-01-2024	100,050	100,050	0.1
239,119	Intercity Properties & Redswisco Hold	2.550%	09-05-2024	239,119	232,570	0.2
121,490	Investissement Kedo Inc.	5.400%	08-01-2027	121,490	122,927	0.1
519,580	Investissement Quatre Bourgeois Inc.	3.840%	03-01-2027	519,580	501,545	0.4
96,050	J. Jak Properties Inc.	3.230%	09-10-2024	96,050	93,875	0.1
102,690	J.F. Leather Distribution Inc.	9.700%	10-01-2024	102,690	102,690	0.1
559,935	J.F. Leather Distribution Inc.	3.070%	06-01-2026	559,935	526,043	0.5
96,031	J.F. Leather Distribution Inc.	3.760%	04-01-2027	96,031	91,980	0.1
230,758	Jardins Decelles Inc.	2.690%	07-01-2026	230,758	216,987	0.2
261,941	John Sewchand et Diane Brazeau	4.010%	01-01-2025	261,941	255,592	0.2
288,468	Société de développement King Spadina	3.760%	10-01-2024	288,468	282,525	0.2
100,050	La Fiducie Familiale Fedida	9.700%	08-01-2024	100,050	100,050	0.1
113,139	La Fiducie Familiale Fedida	3.100%	12-01-2026	112,187	106,721	0.1
94,728	La Fiducie Familiale Fedida	3.250%	12-01-2026	94,062	90,089	0.1
158,766	La Fiducie Familiale Fedida	3.750%	03-01-2027	158,766	150,551	0.1
96,491	La Fiducie Familiale Fedida	4.580%	05-10-2027	96,491	94,652	0.1
97,334	La Fiducie Familiale Fedida	5.330%	08-01-2027	97,334	98,257	0.1
98,726	La Fiducie Familiale Fedida	5.540%	12-10-2027	98,726	99,895	0.1
97,847	Lake City Ventures Ltd.	5.200%	11-01-2027	97,782	98,495	0.1
94,891	Le 677 Douville Inc.	3.500%	12-05-2026	94,891	87,747	0.1
103,820	Le 677 Douville Inc.	3.550%	12-05-2026	103,820	99,140	0.1
667,222	Lebeau Investments Ltd.	9.350%	01-05-2025	667,222	667,222	0.6
1,200,013	Let Investments Ltd.	6.410%	08-10-2028	1,200,013	1,258,620	1.1
82,697	Levante Living Gp Inc.	6.750%	02-01-2024	82,697	82,697	0.1
93,158	L'Usine Urbaine Inc.	2.960%	06-01-2024	93,158	91,557	0.1
245,549	Centre commercial Lynnwood	3.360%	09-01-2024	245,549	240,218	0.2
172,751	Mainstreet Equity Corp.	3.630%	05-01-2024	172,751	170,700	0.1
2,041,149	Mantella Corporation	6.450%	11-01-2028	2,041,149	2,169,499	1.9
137,550	Marba Capital Inc.	9.200%	10-01-2024	137,550	137,550	0.1
107,352	Marco Investments (Alberta) Ltd.	5.680%	12-01-2027	107,352	109,105	0.1
293,294	Marpole Investments Ltd.	3.660%	04-01-2024	293,294	290,491	0.2
430,661	Mayfair Mansions Holdings Inc.	3.330%	06-01-2024	430,661	424,027	0.4
341,362	Mayfield Capital Corp.	7.150%	02-01-2024	341,362	341,362	0.3

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuil e total
974,180	Meissa Holdings Inc.	3.200%	05-01-2026	977,416	929,273	0.8
93,822	Melcor Reit Gp Inc.	2.690%	10-01-2026	93,822	87,676	0.1
737,811	Menkes Gibson Retail Inc.	5.720%	06-01-2028	737,811	758,288	0.7
92,286	Michel-Claude Baroud	4.000%	10-01-2024	92,286	90,557	0.1
96,472	Mission Western Developments Inc.	3.450%	08-05-2024	96,472	94,289	0.1
383,908	Mosaik Property Management Limited	9.450%	03-05-2024	383,908	383,908	0.3
413,470	Neap Nicola (Wicksteed) Ltd.	8.700%	06-01-2024	413,470	413,470	0.4
159,188	Nitsche, Karin	4.000%	12-05-2024	159,188	154,981	0.1
280,876	Centre commercial Northhills Ltd.	3.600%	04-01-2024	280,940	277,999	0.2
96,783	Olde Towne Developments Ltd.	3.670%	02-01-2027	97,059	92,569	0.1
102,495	Ollutiv Investments Inc.	4.000%	02-01-2024	102,540	102,044	0.1
384,410	Olymbec Development Inc.	4.600%	06-01-2027	384,410	379,236	0.3
289,579	Olymbec Development Inc.	4.600%	06-01-2027	289,579	285,682	0.2
1,336,453	Olymbec Development Inc.	6.310%	08-01-2028	1,336,453	1,407,516	1.2
749,212	Société Palmont	2.780%	07-01-2026	750,956	707,154	0.6
98,213	Parc Crem Plaza Dvp Inc.	5.900%	11-10-2027	97,826	101,158	0.1
811,318	Parkside Townhomes Inc.	3.240%	12-01-2024	811,941	786,891	0.7
95,424	Pdh Healthcare Ltd.	6.750%	02-01-2024	95,424	95,424	0.1
99,309	Peachland Village Ltd.	6.060%	07-10-2028	99,309	103,527	0.1
88,664	Perlas Holdings Limited	4.360%	02-01-2027	88,845	86,898	0.1
512,785	Peter Village Properties Ltd.	3.050%	08-01-2026	512,785	484,504	0.4
137,972	Pianosi Bros. Construction Ltd.	8.550%	01-01-2025	137,972	137,972	0.1
89,119	Pine Grove Mobile Home Park Limited	6.500%	04-10-2024	89,119	89,119	0.1
100,100	PI Properties Inc.	9.700%	03-01-2024	100,100	100,100	0.1
138,375	Placement Papineau Joliette Inc.	7.200%	04-01-2024	138,375	137,502	0.1
424,996	Plum Properties Incorporated	3.500%	08-01-2026	425,996	407,948	0.3
330,524	Pond Mills Square Realty Inc.	4.900%	05-01-2024	330,630	328,283	0.3
121,389	Purple Knights Development 2000 Inc.	3.050%	11-01-2028	121,389	112,310	0.1
190,551	Rajpur Investments Ltd.	3.060%	08-01-2026	190,551	181,197	0.2
80,565	Ranlab Properties 140 Inc.	4.140%	01-01-2024	80,572	79,825	0.1
68,511	Ranlab Properties Hanlon Inc.	4.140%	01-01-2024	68,517	68,091	0.1
27,277	Ranlab Properties Laird Inc.	4.140%	01-01-2024	27,279	27,100	-
164,287	Re Jane Properties Limited	5.270%	08-05-2025	164,287	162,958	0.1
94,303	Realvest Holdings Balmoral Inc.	3.130%	09-01-2026	94,303	89,208	0.1
397,221	Remington Development Corporation	3.510%	12-01-2024	397,221	386,954	0.3
22,721	Roberts, Denson & Associates Ltd.	3.630%	05-01-2024	22,721	22,551	-
443,632	Rohcan Investments Limited	5.990%	11-01-2027	443,632	458,068	0.4
97,116	Royal Oak Dev. Lacombe Ltd.	3.630%	11-01-2026	97,116	92,922	0.1
252,951	Ruth Reisman Limited	3.910%	10-01-2024	252,951	248,058	0.2
158,757	Safeway Holdings (Alberta) Ltd.	4.020%	02-01-2025	158,757	155,042	0.1
592,983	Salem Ajax Holdings Inc.	2.860%	08-01-2026	594,403	560,257	0.5
216,232	Salford Investments Limited	8.450%	08-01-2025	216,232	216,232	0.2
150,338	Salice Real Estate Holding Inc.	4.660%	06-01-2027	150,338	147,804	0.1
96,837	Salice Real Estate Holding Inc.	4.710%	06-01-2027	96,837	95,854	0.1
199,444	Sauve Flex Inc.	3.690%	03-10-2024	199,444	198,001	0.2
175,457	Schwimmer Berish	3.670%	08-10-2024	175,457	172,353	0.1
100,238	SF Coleraine Holdings Ltd.	9.200%	02-01-2024	100,238	100,238	0.1
100,238	SF Coleraine Holdings Ltd.	9.200%	02-01-2024	100,238	100,238	0.1
300,349	Shanassar Properties Ltd.	3.790%	01-01-2025	300,349	292,434	0.3
555,384	Shelbourne Place Limited Partnership	8.200%	02-01-2024	555,384	555,384	0.5
540,960	Signet-Garyray Inc.	8.300%	04-01-2024	540,960	540,960	0.5
861,387	Skyline Commercial Real Estate Holdings	3.550%	07-01-2024	861,630	847,246	0.7
393,981	Soneil Markham Inc.	4.570%	05-10-2027	394,604	388,246	0.3
532,244	Springbank Landing Development Corp.	3.600%	02-01-2025	532,536	517,452	0.4
313,570	Stern Residual Trust	5.190%	07-01-2027	313,570	315,041	0.3
72,705	Strategic Atlantic Ltd.	3.820%	12-01-2024	72,705	71,024	0.1
136,181	Strongman Properties Inc.	3.200%	08-01-2026	136,619	130,373	0.1
236,596	Sussex Lanes Properties Ltd.	4.400%	09-01-2025	236,596	230,973	0.2

Fonds Genus Commercial Mortgage

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Taux d'intérêt nominal	Date d'échéance	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
87,901	Sveti Stefan Investments Inc.	7.000%	05-01-2024	87,901	87,901	0.1
109,443	Syvan Developments Limited	2.950%	12-01-2028	107,527	100,729	0.1
89,514	Tatdat Corporation	3.830%	05-14-2024	89,514	88,523	0.1
775,068	La Fondation Baptiste de Colombie Britannique	3.070%	03-01-2025	775,068	748,383	0.6
253,628	The Hamtor Group Inc.	5.730%	11-01-2027	253,628	258,178	0.2
137,824	Theatre Van Horne Holding Inc.	3.820%	08-01-2024	137,912	135,034	0.1
181,500	Thunderball Enterprises Inc.	9.200%	06-05-2024	181,500	181,500	0.2
244,531	Thunderball Enterprises Inc.	5.750%	10-05-2025	243,919	244,225	0.2
116,448	Thunderball Enterprises Inc.	3.550%	05-05-2027	113,426	109,279	0.1
346,032	Tidan Inc.	3.400%	07-01-2024	346,032	340,055	0.3
126,856	Tvm Leslie Street Inc.	3.680%	12-01-2026	126,856	122,062	0.1
873,679	Twiga Holdings Company Ltd.	3.590%	03-05-2029	876,111	829,240	0.7
2,321,801	United Gulf Developments Limited	2.980%	11-01-2024	2,321,801	2,254,447	1.9
87,849	Viconova Pointe Estates Inc.	3.730%	05-01-2024	87,902	86,843	0.1
210,834	Vidka Holdings Ltd.	10.200%	11-01-2024	210,834	210,834	0.2
217,841	Village Holdings Corporation	3.890%	02-01-2024	217,841	217,841	0.2
390,709	Vino Valley Holdings Ltd.	6.760%	08-05-2026	390,709	399,005	0.3
132,096	Vmva Inc.	4.370%	12-01-2025	132,096	129,314	0.1
559,740	W.P. Holdings Corporation	6.550%	11-01-2028	555,173	597,265	0.5
181,107	Westcorp Inc.	8.030%	12-01-2024	181,107	181,107	0.2
168,809	Westmere Properties Inc.	3.410%	11-01-2026	168,809	160,657	0.1
216,617	Williamsburg (Gas Station) Inc.	3.620%	08-01-2024	216,687	212,719	0.2
713,232	Logement sans but lucratif du quartier chinois de Winnipeg	3.870%	01-01-2025	713,966	696,063	0.6
875,370	Wtel Inc.	3.250%	05-01-2026	878,237	833,728	0.7
126,140	Wycroft 355 Inc.	3.190%	08-01-2026	126,446	126,443	0.1
206,568	York Realty Inc.	3.935%	05-01-2024	206,600	204,372	0.2
				108,208,557	107,108,185	91.8
Total des investissements				117,734,872	116,634,500	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 50,144	\$ 1,019,840
Investissements	47,862,362	44,354,792
Intérêts courus	426,179	349,930
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	-	2,134
Total des actifs	48,338,685	45,726,696
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	23,178	30,975
En raison de la présence d'un courtier	-	858,563
Rachats à payer aux porteurs de parts	500	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	23,678	889,538
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 48,315,007	\$ 44,837,158
Unités rachetables en circulation (note 5)	494,732	480,644
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 97.66	\$ 93.29

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 1,818,641	\$ 1,556,780
Perte de change sur les liquidités	(50)	(7)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(2,597,246)	(2,659,955)
Variation nette de la plus-value (moins-value) non réalisée sur les investissements	4,448,925	(4,356,732)
Total des revenus (pertes)	3,670,264	(5,459,914)
Dépenses		
Frais de mandataire	6,004	5,862
Frais d'audit	7,362	1,698
Honoraires du comité d'examen indépendant	2,699	1,887
Frais de garde	5,029	4,204
Frais d'information des porteurs de parts	27,046	26,863
Autres dépenses administratives	93,127	95,205
Charges d'intérêts	1	-
Total des dépenses de fonctionnement	141,268	135,719
Bénéfice (perte) d'exploitation	3,528,996	(5,595,633)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 3,528,996	\$ (5,595,633)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	536,191	497,772
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 6.58	\$ (11.24)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 44,837,158	\$ 58,068,598
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	3,528,996	(5,595,633)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(1,676,682)	(1,428,472)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(1,676,682)	(1,428,472)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	15,692,121	5,616,326
Réinvestissement des parts rachetables	1,404,916	1,226,693
Rachat d'unités rachetables	(15,471,502)	(13,050,354)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	1,625,535	(6,207,335)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	3,477,849	(13,231,440)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 48,315,007	\$ 44,837,158

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 28,885,163	24,943,984
Produit de la vente/maturité de billets à court terme	3,996,400	-
Achat d'investissements	(31,399,618)	(17,810,612)
Achat de billets à court terme	(3,995,440)	-
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	1,741,432	1,552,562
Intérêts payés	(1)	-
Dépenses de fonctionnement payées	(149,064)	(134,065)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	(921,128)	8,551,869
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(271,766)	(201,843)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	15,694,256	5,623,193
Montants payés pour les unités rachetées	(15,471,002)	(13,061,705)
Trésorerie nette utilisée pour les activités de financement	(48,512)	(7,640,355)
Perte de change sur les liquidités	(56)	(7)
Augmentation (diminution) nette des liquidités	(969,696)	911,507
Liquidités au début de l'année	\$ 1,019,840	\$ 108,333
Liquidités à la fin de l'année	\$ 50,144	\$ 1,019,840

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Coupon Taux	Maturité Date	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Revenu fixe canadien						
1,525,000	407 International Inc.	2.590%	05-25-2032	1,296,076	1,360,472	2.8
300,000	407 International Inc.	3.430%	06-01-2033	275,643	282,331	0.6
750,000	Aéroports de Montréal	5.170%	09-17-2035	737,659	797,233	1.7
200,000	Allied Properties Real Estate Investment Trust	3.117%	02-21-2030	199,428	167,625	0.4
200,000	Allied Properties Real Estate Investment Trust	3.095%	02-06-2032	200,000	156,724	0.3
276,733	Arrow Lakes Power Corp.	5.516%	04-05-2041	291,679	293,651	0.6
500,000	Banque de Montréal, FRN	7.325%	11-26-2082	505,000	498,231	1.0
1,150,000	Bell Canada	2.500%	05-14-2030	1,168,191	1,028,540	2.1
3,700,000	Bell Canada	3.000%	03-17-2031	3,294,121	3,359,182	7.0
650,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	2.981%	03-04-2030	672,653	588,535	1.2
1,500,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	5.400%	03-01-2033	1,496,462	1,537,775	3.2
500,000	CT Real Estate Investment Trust	3.029%	02-05-2029	449,805	455,979	1.0
1,000,000	CT Real Estate Investment Trust	2.371%	01-06-2031	748,620	832,964	1.7
775,000	Dollarama Inc.	2.443%	07-09-2029	725,406	705,081	1.5
500,000	Dollarama Inc.	5.165%	04-26-2030	513,565	519,533	1.1
400,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec	5.475%	08-16-2028	400,000	416,913	0.9
165,370	Grand Renewable Solar LP	3.926%	01-31-2035	165,370	156,100	0.3
600,000	Granite REIT Holdings LP	2.194%	08-30-2028	600,000	535,698	1.1
500,000	Granite REIT Holdings LP	2.378%	12-18-2030	399,070	425,155	0.9
800,000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	2.730%	04-03-2029	757,088	758,764	1.6
202,488	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	6.450%	07-30-2029	247,102	213,905	0.4
400,000	Autorité aéroportuaire du Grand Toronto	7.100%	06-04-2031	454,272	469,363	1.0
1,100,000	Great-West Lifeco Inc.	2.379%	05-14-2030	960,809	990,681	2.1
500,000	Great-West Lifeco Inc, FRN	3.600%	12-31-2081	500,000	385,135	0.8
950,000	Hydro One Inc.	2.160%	02-28-2030	965,092	857,509	1.8
1,700,000	Hydro One Inc.	2.230%	09-17-2031	1,405,892	1,496,898	3.1
300,000	iA Financial Corp Inc, FRN	6.611%	06-30-2082	300,000	296,695	0.6
1,450,000	Intact Financial Corp.	1.928%	12-16-2030	1,283,175	1,241,488	2.6
200,000	Intact Financial Corp, FRN	4.125%	03-31-2081	200,000	177,504	0.4
308,760	Kingston Solar LP	3.571%	07-31-2035	310,087	285,677	0.6
560,000	Loblaw Cos, Ltd.	6.500%	01-22-2029	699,669	607,933	1.3
1,900,000	Loblaw Cos, Ltd.	2.284%	05-07-2030	1,709,682	1,689,422	3.5
1,950,000	Lower Mattagami Energy LP	2.433%	05-14-2031	1,733,010	1,742,409	3.6
500,000	Lower Mattagami Energy LP	4.854%	10-31-2033	509,865	524,947	1.1
500,000	Manulife Finance Delaware LP	5.059%	12-15-2041	477,100	497,189	1.0
200,000	Société Financière Manuvie, FRN	7.117%	06-19-2082	200,000	199,669	0.4
1,200,000	Metro Inc.	4.657%	02-07-2033	1,128,847	1,214,225	2.5
2,500,000	NAV Canada	2.063%	05-29-2030	2,232,025	2,232,249	4.7
500,000	Reliance LP	2.680%	12-01-2027	511,455	459,147	1.0
1,050,000	Reliance LP	2.670%	08-01-2028	915,190	948,708	2.0
1,150,000	Rogers Communications Inc.	3.250%	05-01-2029	1,234,975	1,080,487	2.3
1,075,000	Rogers Communications Inc.	3.300%	12-10-2029	1,139,754	1,003,192	2.1
1,250,000	Rogers Communications Inc.	2.900%	12-09-2030	1,025,167	1,120,418	2.3
700,000	Rogers Communications Inc.	4.250%	04-15-2032	631,141	673,778	1.4
800,000	Banque Royale du Canada	1.833%	07-31-2028	671,795	722,308	1.5
500,000	Banque Royale du Canada, FRN	4.500%	11-24-2080	520,200	476,231	1.0
2,400,000	Financière Sun Life Inc, FRN	5.500%	07-04-2035	2,385,467	2,482,196	5.2
1,700,000	TELUS Corp.	2.050%	10-07-2030	1,392,490	1,456,657	3.0
1,400,000	TELUS Corp.	2.850%	11-13-2031	1,171,254	1,235,122	2.6
900,000	TELUS Corp.	4.950%	03-28-2033	865,221	911,140	1.9
500,000	La Banque de Nouvelle-Écosse, FRN	3.700%	07-27-2081	500,000	375,208	0.8
325,000	La Banque de Nouvelle-Écosse, FRN	7.023%	07-27-2082	325,000	320,206	0.7
500,000	La Banque Toronto-Dominion	4.680%	01-08-2029	496,954	505,813	1.1
750,000	La Banque Toronto-Dominion, FRN	7.283%	10-31-2082	738,188	750,340	1.6
1,450,000	Toronto Hydro Corp.	2.470%	10-20-2031	1,215,862	1,290,629	2.7
700,000	Toronto Hydro Corp.	4.610%	06-14-2033	699,664	721,941	1.5
500,000	Autorité aéroportuaire de Vancouver	1.760%	09-20-2030	485,341	435,463	0.9
Total Revenu fixe canadien				47,137,581	46,968,368	98.1

Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Coupon Taux	Maturité Date	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Revenu fixe étranger						
1,000,000	Verizon Communications Inc.	2.500%	05-16-2030	849,540	893,994	1.9
Total des titres à revenu fixe étrangers				849,540	893,994	1.9
Total des investissements				47,987,121	47,862,362	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds obligataire Genus Global Macro

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 2,240,760	\$ 1,282,240
Investissements	55,193,671	46,282,009
Marges déposées sur les contrats à terme	273,009	156,011
Gain non réalisé sur les contrats à terme	87,300	12,606
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	33,166	6,539
Total des actifs	57,827,906	47,739,405
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	11,839	13,080
Rachats à payer aux porteurs de parts	31,486	39,135
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	43,325	52,215
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 57,784,581	\$ 47,687,190
Unités rachetables en circulation (note 5)	643,621	539,955
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 89.78	\$ 88.32

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 71,347	\$ 15,269
Revenus de dividendes	1,874,548	1,070,777
Gain (perte) de change sur les liquidités	1,415	(1,722)
Revenus des prêts de titres	34,506	38,001
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(904)
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(3,412,883)	(1,486,123)
Perte nette réalisée sur les contrats à terme	(215,483)	(187,248)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme	4,621,660	(5,105,484)
Total des revenus (pertes)	2,975,110	(5,657,434)
Dépenses		
Frais de mandataire	4,160	4,538
Frais d'audit	8,180	2,628
Honoraires du comité d'examen indépendant	1,866	1,627
Frais de garde	3,504	3,217
Frais d'information des porteurs de parts	25,574	31,402
Autres dépenses administratives	32,821	42,339
Coûts de transaction	74,104	39,839
Charges d'intérêts	-	517
Total des dépenses de fonctionnement	150,209	126,107
Bénéfice (perte) d'exploitation	2,824,901	(5,783,541)
Retenues à la source	(262,291)	(142,628)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	2,562,610	(5,926,169)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	561,998	461,335
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 4.56	\$ (12.85)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'année se terminant le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 47,687,190	\$ 47,596,242
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant de l'exploitation	2,562,610	(5,926,169)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(1,628,097)	(802,468)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(1,628,097)	(802,468)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	19,960,244	16,196,181
Réinvestissement des unités rachetables	1,613,311	799,381
Rachat d'unités rachetables	(12,410,677)	(10,175,977)
Augmentation nette des transactions sur les unités rachetables	9,162,878	6,819,585
Augmentation nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	10,097,391	90,948
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 57,784,581	\$ 47,687,190

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds obligataire Genus Global Macro

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 64,210,410	\$ 34,858,360
Achat d'investissements	(72,062,093)	(40,882,193)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source	1,612,257	928,149
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	71,347	15,269
Intérêts payés	-	(517)
Revenus des prêts de titres	34,506	38,001
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(904)
Dépenses de fonctionnement payées	(77,346)	(93,444)
Produits (paiements) nets des règlements de dérivés	(332,481)	(247,306)
Trésorerie nette utilisée pour les activités d'exploitation	(6,543,400)	(5,384,585)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(14,786)	(3,087)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	19,933,617	16,263,339
Montants payés pour les unités rachetées	(12,418,326)	(10,204,741)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	7,500,505	6,055,511
Gain (perte) de change sur les liquidités	1,415	(1,722)
Augmentation nette des liquidités	958,520	669,204
Liquidités au début de l'année	\$ 1,282,240	\$ 613,036
Liquidités à la fin de l'année	\$ 2,240,760	\$ 1,282,240

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Macro Bond

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale l'entreprise	Description de	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
Fonds négociés en bourse				
198,800	iShares Core U.S. Aggregate Bond ETF	19,835,730	19,730,900	35.7
51,300	iShares iBoxx\$ Investment Grade Corporate Bond ETF	5,753,028	5,676,858	10.3
30,200	iShares JP Morgan USD Emerging Markets Bond ETF	2,587,322	2,689,612	4.9
963,300	iShares US Treasury Bond ETF	22,517,888	22,194,432	40.2
22,300	SPDR Bloomberg 1-3 Month T-Bill ETF	2,045,094	2,037,997	3.7
38,400	Vanguard Long-Term Bond ETF	2,934,395	2,863,872	5.2
		55,673,457	55,193,671	100.0
Coûts de transaction		(36,068)		
Total des investissements		55,637,389	55,193,671	100.0
Futures				
Nombre de contrats			Gain (perte) (\$)	
45	Futures sur le dollar canadien 24 mars		87,300	
			87,300	

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Impact Bond

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 333,351	\$ 135,333
Investissements	35,655,576	25,247,690
Intérêts courus	263,530	158,421
Plus-value non réalisée sur les contrats à terme sur obligations	398,492	20,073
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	71,069	222,527
Total des actifs	36,722,018	25,784,044
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	18,886	15,268
Dépréciation non réalisée sur les contrats de change à terme	138,520	6,379
Dépréciation non réalisée sur les contrats à terme sur obligations	216,583	7,829
Distributions à verser aux porteurs de parts	254	4
Rachats à payer aux porteurs de parts	1,640	13,000
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	375,883	42,480
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 36,346,135	\$ 25,741,564
Unités rachetables en circulation (note 5)	414,992	302,825
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 87.58	\$ 85.00

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	530,518	\$ 462,718
Gain (perte) de change sur les liquidités	7,033	(18,238)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(304)
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(257,654)	(351,528)
Perte nette réalisée sur les contrats de change à terme	(18,792)	155,042
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme de gré à gré	1,939,014	(3,120,597)
Total des revenus (pertes)	2,200,119	(2,872,907)
Dépenses		
Frais de mandataire	4,403	4,386
Frais d'audit	8,186	4,584
Honoraires du comité d'examen indépendant	1,018	847
Frais de garde	3,198	3,226
Frais d'information des porteurs de parts	22,238	17,932
Autres dépenses administratives	44,129	27,692
Coûts de transaction	5	5
Charges d'intérêts	1,904	51
Total des dépenses de fonctionnement	85,081	58,723
Bénéfice (perte) d'exploitation	2,115,038	(2,931,630)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	2,115,038	(2,931,630)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	329,390	252,355
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 6.42	\$ (11.62)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 25,741,564	\$ 24,782,295
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	2,115,038	(2,931,630)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(714,751)	(385,111)
Plus-values	(233,907)	-
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(948,658)	(385,111)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	14,538,752	7,139,506
Réinvestissement des parts rachetables	948,066	385,101
Rachat d'unités rachetables	(6,048,627)	(3,248,597)
Augmentation nette des transactions sur les unités rachetables	9,438,191	4,276,010
Augmentation nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	10,604,571	959,269
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 36,346,135	\$ 25,741,564

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Impact Bond

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)

	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 12,316,779	\$ 5,358,723
Produit de la vente/maturité de billets à court terme	2,296,592	-
Achat d'investissements	(2,294,945)	(9,769,811)
Achat de billets à court terme	(21,080,834)	-
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	423,762	439,458
Intérêts payés	(1,904)	(51)
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(304)
Dépenses de fonctionnement payées	(79,554)	(57,962)
Produits (paiements) nets des règlements de dérivés	(18,792)	155,042
Trésorerie nette utilisée pour les activités d'exploitation	(8,438,896)	(3,874,905)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(342)	33,767
Encaissement de l'émission de parts rachetables	14,690,210	7,167,324
Montants payés pour les unités rachetées	(6,059,987)	(3,347,006)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	8,629,881	3,854,085
Gain (perte) de change sur les liquidités	7,033	(18,238)
Augmentation (diminution) nette des liquidités	198,018	(39,058)
Liquidités au début de l'année	\$ 135,333	\$ 174,391
Liquidités à la fin de l'année	\$ 333,351	\$ 135,333

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Impact Bond

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains]

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Coupon Taux	Maturité Date	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille	
Revenu fixe canadien							
Obligations fédérales							
290,000	Gouvernement du Canada	2.250%	12-01-2029	204,739	210,535	0.6	
				204,739	210,535	0.6	
Obligations municipales							
400,000	Ville d'Ottawa	3.250%	11-10-2047	337,270	257,162	0.7	
550,000	Ville de Toronto	2.600%	09-24-2039	430,547	341,464	1.0	
				767,817	598,626	1.7	
Obligations provinciales							
800,000	Province de l'Ontario	1.550%	11-01-2029	555,003	544,172	1.5	
150,000	Province de l'Ontario	4.050%	02-02-2032	113,460	116,760	0.3	
1,550,000	Province de Québec	2.100%	05-27-2031	982,171	1,062,842	3.0	
400,000	Autorité de transport de la côte sud de la Colombie-Britannique	2.650%	10-29-2050	298,386	226,285	0.6	
				1,949,020	1,950,059	5.4	
Obligations d'entreprises							
250,000	Algonquin Power Co.	4.090%	02-17-2027	225,632	185,233	0.5	
600,000	Allied Properties Real Estate Investment Trust	1.726%	02-12-2026	480,503	418,349	1.2	
150,000	Allied Properties Real Estate Investment Trust	3.095%	02-06-2032	119,310	89,143	0.3	
450,000	BCI QuadReal Realty	1.056%	03-12-2024	367,293	338,580	0.9	
900,000	Bell Canada	2.200%	05-29-2028	694,901	627,290	1.8	
1,450,000	CDP Financial Inc.	1.000%	05-26-2026	1,421,510	1,337,734	3.8	
250,000	CDP Financial Inc.	3.800%	06-02-2027	187,208	190,130	0.5	
250,000	Fonds d'investissement immobilier Choice Properties	2.456%	11-30-2026	199,308	178,776	0.5	
1,675,000	CPPIB Capital Inc.	3.000%	06-15-2028	1,183,579	1,242,348	3.5	
1,300,000	Fédération des Caisses Desjardins du Québec	5.475%	08-16-2028	965,351	1,027,580	2.9	
150,000	Granite REIT Holdings LP	2.194%	08-30-2028	118,779	101,566	0.3	
125,000	Hydro One Inc.	3.930%	11-30-2029	93,553	94,880	0.3	
1,100,000	Hydro One Inc.	4.160%	01-27-2033	774,210	835,260	2.3	
1,125,000	Hydro-Québec	5.000%	02-15-2050	1,274,696	996,398	2.8	
100,000	IA Financial Corp Inc.	6.611%	06-30-2082	77,924	75,003	0.2	
500,000	Ivanhoe Cambridge II Inc.	2.296%	12-12-2024	423,139	369,619	1.0	
250,000	Ivanhoe Cambridge II Inc.	4.994%	06-02-2028	183,918	193,691	0.5	
350,000	Lower Mattagami Energy LP	2.433%	05-14-2031	289,304	237,176	0.7	
400,000	Banque nationale du Canada	5.296%	11-03-2025	295,931	306,216	0.9	
1,000,000	Banque nationale du Canada	1.534%	06-15-2026	823,798	708,858	2.0	
1,000,000	OMERS Finance Trust	4.000%	04-19-2052	904,580	823,124	2.3	
1,850,000	Banque Royale du Canada	1.150%	07-14-2026	1,849,759	1,693,232	4.7	
850,000	Financière Sun Life Inc.	5.500%	07-04-2035	630,978	666,700	1.9	
2,000,000	La Banque Toronto-Dominion	5.264%	12-11-2026	2,000,000	2,040,275	5.7	
75,000	La Banque Toronto-Dominion	7.283%	10-31-2082	57,125	56,904	0.2	
400,000	Toronto Hydro Corp.	2.470%	10-20-2031	254,589	270,010	0.8	
100,000	Toronto Hydro Corp.	4.610%	06-14-2033	71,604	78,215	0.2	
				15,968,482	15,182,290	42.7	
Total Revenu fixe canadien				18,890,058	17,941,510	50.4	
Revenu fixe étranger							
1,692,000	Apple Inc.	3.000%	06-20-2027	1,748,955	1,627,750	4.6	
1,000,000	Boston Properties LP	3.400%	06-21-2029	1,076,376	898,144	2.5	
2,000,000	JPMorgan Chase & Co.	6.070%	10-22-2027	2,000,000	2,058,214	5.8	
375,000	MidAmerican Energy Co.	5.350%	01-15-2034	372,038	395,479	1.1	
315,000	MidAmerican Energy Co.	5.850%	09-15-2054	310,099	349,378	1.0	
1,000,000	Morgan Stanley	0.864%	10-21-2025	999,725	960,751	2.7	
700,000	Owens Corning	3.950%	08-15-2029	782,046	667,442	1.9	
1,805,000	Pfizer Inc.	2.625%	04-01-2030	1,748,078	1,628,833	4.6	
250,000	Starbucks Corp.	4.450%	08-15-2049	294,935	227,290	0.6	
700,000	Sysco Corp.	2.400%	02-15-2030	707,109	617,852	1.7	
1,100,000	Le groupe Goldman Sachs Inc.	0.855%	02-12-2026	1,094,200	1,043,505	2.9	
2,500,000	Billet du Trésor des États-Unis	2.750%	08-15-2032	2,205,228	2,290,185	6.4	
2,975,000	Billet du Trésor des États-Unis	2.875%	05-15-2052	2,326,518	2,369,540	6.6	
1,250,000	Verizon Communications Inc.	3.875%	02-08-2029	1,340,189	1,212,746	3.4	
400,000	Verizon Communications Inc.	3.875%	03-01-2052	395,796	324,382	0.9	
178,000	Visa Inc.	0.750%	08-15-2027	153,180	157,537	0.4	
1,000,000	Visa Inc.	0.750%	08-15-2027	914,531	885,038	2.5	
				18,469,003	17,714,066	49.6	
Coûts de transaction				(1)			
Total des investissements				37,359,060	35,655,576	100.0	
Plus-value (moins-value) non réalisée sur les contrats de change à terme							
Contrepartie	Notation de crédit pour la contrepartie	Date d'échéance	Acheté Monnaie	Par Valeur	Vendu Monnaie	Par Valeur	Non réalisé Gain/(Perte) (\$)
Banque nationale du Canada	A-1	19-Mar-24	USD	9,000,000	CAD	-12,038,805	-138,520
Plus-value (moins-value) non réalisée sur les contrats à terme sur obligations							

Fonds Genus Global Impact Bond

Tableau du portefeuille d'investissement
[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou	Coupon	Maturité	Moyenne	Juste	%
Valeur nominale	Taux	Date	Coût (\$)	Valeur (\$)	du total
Description	Description	Date	Coût (\$)	Valeur (\$)	Portefeuille

Description	Contrepartie	Notation de crédit pour Contrepartie	Date d'échéance	Valeur nomina le	Gain/(perte) non réalisé(e) (\$)
GOUVERNEMENT CANADIEN 1,75 % M680 31-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-31-2024	(2,325,000)	(200,386)
GOUVERNEMENT CANADIEN 2,75 Q236 BOND FWD 31-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-31-2024	(3,000,000)	(16,197)
US TREASURY 2,75% FF32 30-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-30-2024	2,600,000	11,532
US TREASURY 2,75% FF32 30-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-30-2024	500,000	27,998
US TREASURY 3% TJ79 BOND FWD 30-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-30-2024	2,000,000	261,497
US TREASURY 3,625% TR95 BOND FWD 30-JAN-2024	Banque nationale du Canada	A-1	01-30-2024	675,000	97,465
					181,909

Les notes annexes font partie intégrante ces états financiers.

Genus Canadian Alpha Fund

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ -	\$ 246,976
Investissements	37,461,359	31,441,071
Dividendes à recevoir	88,725	48,119
Total des actifs	37,550,084	31,736,166
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	22,615	26,915
Dettes bancaires	97,632	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	120,247	26,915
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 37,429,837	\$ 31,709,251
Unités rachetables en circulation (note 5)	144,766	133,916
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 258,55	\$ 236,78

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 28,858	\$ 14,306
Revenus de dividendes	1,193,820	866,028
Gain de change sur les liquidités	211	241
Revenus des prêts de titres	2,832	2,050
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements	1,227,282	(365,010)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements	2,105,644	(1,178,816)
Total des revenus (pertes)	4,558,647	(661,201)
Dépenses		
Frais de mandataire	5,593	5,515
Frais d'audit	5,460	698
Honoraires du comité d'examen indépendant	1,916	1,193
Frais de garde	5,029	4,206
Frais d'information des porteurs de parts	37,867	34,129
Autres dépenses administratives	43,709	44,279
Charges d'intérêts	167	278
Coûts de transaction	177,334	80,498
Total des dépenses de fonctionnement	277,075	170,796
Bénéfice (perte) d'exploitation	4,281,572	(831,997)
Retenues à la source	-	(34)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 4,281,572	\$ (832,031)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	143,235	137,879
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 29,89	\$ (6,03)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 31,709,251	\$ 32,413,829
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	4,281,572	(832,031)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(915,020)	(739,830)
Plus-values	(359,923)	-
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(1,274,943)	(739,830)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	6,439,861	7,958,983
Reinvestissement des unités rachetables	710,081	414,693
Rachat d'unités rachetables	(4,435,985)	(7,506,393)
Augmentation nette des transactions sur les unités rachetables	2,713,957	867,283

Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables		5,720,586		(704,578)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$	37,429,837	\$	31,709,251

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Genus Canadian Alpha Fund

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 60,858,702	\$ 41,768,757
Achat d'investissements	(63,723,398)	(43,778,479)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source	1,153,214	858,049
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	28,858	14,306
Intérêts payés	(167)	(278)
Revenus des prêts de titres	2,832	2,050
Dépenses de fonctionnement payées	(103,874)	(91,381)
Trésorerie nette utilisée pour les activités d'exploitation	(1,783,833)	(1,226,976)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(564,862)	(325,137)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	6,439,861	7,958,983
Montants payés pour les unités rachetées	(4,435,985)	(7,506,393)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	1,439,014	127,453
Gain de change sur les liquidités	211	241
Diminution nette des liquidités	(344,608)	(1,099,282)
Liquidités au début de l'année	\$ 246,976	\$ 1,346,258
Trésorerie (endettement bancaire) à la fin de l'exercice	\$ (97,632)	\$ 246,976

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Genus Canadian Alpha Fund

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Actions canadiennes				
L'énergie				
14,100	Ressources naturelles canadiennes Ltd.	1,248,152	1,224,021	3.3
7,235	Imperial Oil Ltd.	441,720	546,098	1.5
49,900	International Petroleum Corp.	657,063	786,923	2.1
40,000	Parex Resources Inc.	1,099,317	998,000	2.7
14,400	Parkland Corp.	639,654	615,024	1.6
45,700	Pason Systems Inc.	630,348	738,969	2.0
104,200	Secure Energy Services Inc.	844,874	982,606	2.6
		5,561,128	5,891,641	15.8
Matériaux				
53,300	Alamos Gold Inc.	591,514	949,806	2.5
89,100	Métaux précieux Dundee Inc.	850,593	755,568	2.0
144,900	Kinross Gold Corp.	954,883	1,162,098	3.1
11,500	Stella-Jones Inc.	719,611	886,880	2.4
		3,116,601	3,754,352	10.0
Industrie				
12,500	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	1,999,994	2,081,875	5.6
45,300	Mullen Group Ltd.	682,757	636,012	1.7
19,400	Quincaillerie Richelieu Ltée.	838,683	930,812	2.5
30,900	Russel Metals Inc.	1,129,004	1,391,427	3.7
7,200	Toromont Industries Ltd.	831,017	835,920	2.2
		5,481,455	5,876,046	15.7
Consommateurs de base				
7,700	Alimentation Couche-Tard Inc.	485,541	600,831	1.6
3,000	Loblaw Cos, Ltd.	370,666	384,840	1.0
		856,207	985,671	2.6
Consommation discrétionnaire				
10,500	Dollarama Inc.	884,521	1,002,645	2.7
12,200	Magna International Inc.	907,843	955,138	2.5
		1,792,364	1,957,783	5.2
Finances				
40,100	Banque canadienne de l'Ouest	1,074,554	1,237,887	3.3
75,300	CI Financial Corp.	1,216,865	1,118,958	3.0
800	Fairfax Financial Holdings Ltd.	913,612	978,008	2.6
3,500	Intact Financial Corp.	690,295	713,510	1.9
14,800	Banque nationale du Canada	1,396,430	1,494,800	4.0
28,200	Banque Royale du Canada	3,276,454	3,778,799	10.1
28,400	La Banque Toronto-Dominion	2,225,930	2,431,608	6.5
		10,794,140	11,753,570	31.4
Technologie de l'information				
31,200	Celestica Inc.	485,088	1,210,872	3.2
300	Constellation Software Inc.	778,009	985,581	2.6
300	Constellation Software Inc. bons de souscription, 31 mars 2040	-	-	-
19,200	Shopify Inc.	1,512,572	1,980,672	5.3
		2,775,669	4,177,125	11.1
Services de communication				
32,900	Quebecor Inc.	1,045,750	1,037,008	2.8
		1,045,750	1,037,008	2.8

Genus Canadian Alpha Fund

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Immobilier				
6,200	Colliers International Group Inc.	921,685	1,039,120	2.8
		921,685	1,039,120	2.8
Utilitaires				
6,200	Fortis Inc.	347,102	337,962	0.9
16,400	Hydro One Ltd.	579,705	651,081	1.7
		926,807	989,043	2.6
Total Actions canadiennes		33,271,806	37,461,359	100.0
Coûts de transaction		(33,021)		
Total des investissements		33,238,785	37,461,359	100.0

Les notes annexes intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Alpha

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 1,238,782	\$ 1,281,020
Investissements	52,485,238	40,407,161
Dividendes à recevoir	77,004	39,020
Marges déposées sur les contrats à terme	404,108	683,511
Gain non réalisé sur les contrats à terme	225,445	76,869
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	47,249	295,100
Total des actifs	54,477,826	42,782,681
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	23,744	23,712
Rachats à payer aux porteurs de parts	16,813	5,169
Perte non réalisée sur les contrats à terme	63,984	100,260
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	104,541	129,141
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	54,373,285	\$ 42,653,540
Unités rachetables en circulation (note 5)	248,038	224,091
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	219,21	\$ 190,34

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	68,176	\$ 7,124
Revenus de dividendes	894,978	906,770
Perte de change sur les liquidités	(45,175)	(33,698)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	(3)	(2,571)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements	2,621,694	(5,146,924)
Perte nette réalisée sur les contrats à terme	(430,955)	(374,331)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme	4,918,796	(8,524,312)
Total des revenus (pertes)	8,027,511	(13,167,624)
Dépenses		
Frais de mandataire	4,408	4,910
Frais d'audit	8,180	1,628
Honoraires du comité d'examen indépendant	1,840	2,093
Frais de garde	4,684	3,917
Frais d'information des porteurs de parts	31,649	29,222
Autres dépenses administratives	51,548	53,304
Coûts de transaction	161,834	148,839
Charges d'intérêts	3,518	2,085
Total des dépenses de fonctionnement	267,661	245,998
Bénéfice (perte) d'exploitation	7,759,850	(13,413,622)
Retenues à la source	(141,161)	(94,274)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	7,618,689	(13,507,896)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	242,783	261,034
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	31,38	\$ (51,75)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	42,653,540	\$ 69,713,859
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	7,618,689	(13,507,896)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(705,873)	(699,329)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(705,873)	(699,329)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	8,331,073	7,617,764
Réinvestissement des unités rachetables	678,918	671,759
Rachat d'unités rachetables	(4,203,062)	(21,142,617)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	4,806,929	(12,853,094)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	11,719,745	(27,060,319)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	54,373,285	\$ 42,653,540

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Alpha

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)

2023

2022

Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	\$	110,032,229	\$	116,459,467
Produit de la vente d'investissements				
Achat d'investissements		(114,916,502)		(102,468,912)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source		715,833		826,284
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme		68,176		7,124
Intérêts payés		(3,518)		(2,085)
Intérêts négatifs sur les investissements		(3)		(2,571)
Dépenses de fonctionnement payées		(102,277)		(98,996)
Paievements nets résultant du règlement de produits dérivés		(151,552)		(882,215)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		(4,357,614)		13,838,414
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		(26,955)		(29,004)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		8,578,924		7,469,881
Montants payés pour les unités rachetées		(4,191,418)		(21,143,708)
Trésorerie nette provenant des activités de financement		4,360,551		(13,702,831)
Perte de change sur les liquidités		(45,175)		(33,698)
Augmentation (diminution) nette des liquidités		(42,238)		101,885
Liquidités au début de l'année	\$	1,281,020	\$	1,179,135
Liquidités à la fin de l'année	\$	1,238,782	\$	1,281,020

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Alpha

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou valeur nominale	Description	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
Actions				
L'énergie				
15,900	Baker Hughes Co.	568,694	543,462	1.0
15,600	Ressources naturelles canadiennes Ltd.	1,012,459	1,027,026	2.0
		1,581,153	1,570,488	3.0
Matériaux				
332,300	Agnico Eagle Mines Ltd.	1,706,355	2,021,118	3.8
99,000	Rio Tinto Ltd.	803,786	813,863	1.6
		2,510,141	2,834,981	5.4
Industrie				
5,300	Acuity Brands Inc.	987,887	1,085,599	2.1
3,500	Caterpillar Inc.	925,315	1,034,845	2.0
15,600	Copart Inc.	776,555	764,400	1.5
3,100	General Dynamics Corp.	763,046	804,977	1.5
10,800	PACCAR Inc.	1,025,724	1,054,620	2.0
20,000	Prysmian SpA	801,782	909,573	1.7
6,400	Republic Services Inc.	970,457	1,055,424	2.0
1,000	United Rentals Inc.	568,549	573,420	1.1
3,000	Verisk Analytics Inc.	735,768	716,580	1.4
		7,555,083	7,999,438	15.3
Consommation discrétionnaire				
15,100	Amazon.com Inc.	2,047,386	2,294,293	4.3
350	Chipotle Mexican Grill Inc.	773,499	800,436	1.5
5,900	Pandora A/S	790,864	815,885	1.6
11,200	PulteGroup Inc.	881,128	1,156,064	2.2
47,000	Stellantis NV	1,064,412	1,098,082	2.1
9,500	Toll Brothers Inc.	812,771	976,505	1.9
		6,370,060	7,141,265	13.6
Consommateurs de base				
22,200	Coca-Cola Co.	1,353,772	1,308,246	2.5
220,000	Tesco PLC	757,801	814,721	1.6
		2,111,573	2,122,967	4.1
Utilitaires				
400,000	Centrica PLC	820,603	717,200	1.4
		820,603	717,200	1.4
Services de communication				
5,900	Alphabet Inc.	780,312	824,171	1.6
2,700	Meta Platforms Inc.	652,104	955,692	1.8
6,000	Roku Inc.	546,915	549,960	1.0
		1,979,331	2,329,823	4.4
Soins de santé				
10,300	Bruker Corp.	762,047	756,844	1.4
2,700	Elevance Health Inc.	1,225,120	1,273,212	2.4
2,500	Intuitive Surgical Inc.	610,902	843,400	1.6
11,000	Merck & Co Inc.	987,026	1,199,220	2.3
12,300	Novo Nordisk A/S	924,204	1,272,404	2.4
		4,509,299	5,345,080	10.1
Finances				
32,000	3i Group PLC	809,677	987,609	1.9
88,000	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	753,152	799,647	1.5
27,400	Citigroup Inc.	1,339,685	1,409,456	2.7

Fonds Genus Global Alpha

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale l'entreprise	Description de	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
21,000	Erste Group Bank AG	774,512	852,054	1.6
12,400	JPMorgan Chase & Co.	1,662,014	2,109,240	3.9
5,700	The Travelers Cos, Inc.	977,232	1,085,793	2.1
21,600	Wells Fargo & Co.	1,084,933	1,063,152	2.0
		7,401,205	8,306,951	15.7
Technologie de l'information				
14,100	Apple Inc.	2,209,352	2,714,673	5.1
5,900	Applied Materials Inc.	884,553	956,213	1.8
800	Broadcom Inc.	645,169	893,000	1.7
3,400	Cadence Design Systems Inc.	796,816	926,058	1.8
2,400	Manhattan Associates Inc.	502,742	516,768	1.0
6,800	Microsoft Corp.	2,049,666	2,557,072	4.8
2,500	NVIDIA Corp.	683,062	1,238,050	2.4
26,000	Palantir Technologies Inc.	518,918	446,420	0.9
1,200	ServiceNow Inc.	609,440	847,788	1.6
1,800	Super Micro Computer Inc.	520,770	511,668	1.0
1,600	Synopsys Inc.	735,337	823,856	1.6
		10,155,825	12,431,566	23.7
Immobilier				
15,000	Fonds d'investissement immobilier Granite	889,077	867,739	1.7
42,000	Host Hotels & Resorts Inc.	819,920	817,740	1.6
		1,708,997	1,685,479	3.3
Total des actions		46,703,270	52,485,238	100.0
Coûts de transaction		(42,304)		
Total des investissements		46,660,966	52,485,238	100.0
Futures				
Nombre de Contrats		Sous contrat Prix	Non réalisé Gain (perte) (\$)	
(5)	Futures sur la livre sterling 24 mars	1.26	(5,484)	
(30)	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	(58,500)	
2	Euro Fx Futures Mar 24	1.08	5,900	
38	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	92,625	
8	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	19,400	
3	Couronne suédoise à terme 24 mars	0.10	19,920	
16	Franc suisse à terme 24 mars	1.15	87,600	
			161,461	

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus CanGlobe

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 3,813,756	\$ 1,612,861
Investissements	154,235,045	102,257,246
Dividendes à recevoir	373,812	129,168
Gain non réalisé sur les contrats à terme	386,690	121,218
Marges déposées sur les contrats à terme	594,232	890,781
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	105,939	87,938
Total des actifs	159,509,474	105,099,212
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	30,672	30,914
Distributions à verser aux porteurs de parts	2,936	55
Rachats à payer aux porteurs de parts	68,992	67,949
Perte non réalisée sur les contrats à terme	83,225	82,260
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	185,825	181,178
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 159,323,649	\$ 104,918,034
Unités rachetables en circulation (note 5)	1,208,866	915,775
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 131.80	\$ 114.57

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 182,729	\$ 36,738
Revenus de dividendes	2,822,703	2,960,295
Perte de change sur les liquidités	(79,223)	(112,734)
Revenus des prêts de titres	13,002	5,284
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	(81)	(6,369)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements	7,626,792	(7,198,400)
Perte nette réalisée sur les contrats à terme	(471,765)	(466,217)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme	14,121,816	(24,728,101)
Total des revenus (pertes)	24,215,973	(29,509,504)
Dépenses		
Frais de mandataire	5,684	5,853
Frais d'audit	8,186	1,628
Honoraires du comité d'examen indépendant	4,774	5,401
Frais de garde	12,129	9,994
Frais d'information des porteurs de parts	40,867	37,503
Autres dépenses administratives	67,965	69,895
Coûts de transaction	396,790	333,997
Charges d'intérêts	256	6,005
Total des dépenses de fonctionnement	536,651	470,276
Bénéfice (perte) d'exploitation	23,679,322	(29,979,780)
Retenues à la source	(287,353)	(304,506)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 23,391,969	\$ (30,284,286)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	1,079,197	1,113,984
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 21.68	\$ (27.19)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 104,918,034	\$ 178,582,637
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	23,391,969	(30,284,286)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(2,366,898)	(2,604,547)
Plus-values	(3,460,967)	-
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(5,827,865)	(2,604,547)
Transactions de parts rachetables		

Émission d'unités rachetables	48,454,356	11,392,750
Réinvestissement des unités rachetables	5,749,591	2,575,900
Rachat d'unités rachetables	(17,362,436)	(54,744,420)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	36,841,511	(40,775,770)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	54,405,615	(73,664,603)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 159,323,649	\$ 104,918,034

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus CanGlobe

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 230,208,841	\$ 247,206,857
Achat d'investissements	(261,099,329)	(210,247,344)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source	2,290,706	2,792,048
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	182,729	36,738
Intérêts payés	(256)	(6,005)
Revenus des prêts de titres	13,002	5,284
Intérêts négatifs sur les investissements	(81)	(6,369)
Dépenses de fonctionnement payées	(139,847)	(137,893)
Paiements nets résultant du règlement de produits dérivés	(175,216)	9,503
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	(28,719,451)	39,652,819
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(75,393)	(29,150)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	48,436,355	11,427,293
Montants payés pour les unités rachetées	(17,361,393)	(54,873,675)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	30,999,569	(43,475,532)
Perte de change sur les liquidités	(79,223)	(112,734)
Augmentation (diminution) nette des liquidités	2,200,895	(3,935,447)
Liquidités au début de l'année	\$ 1,612,861	\$ 5,548,308
Liquidités à la fin de l'année	\$ 3,813,756	\$ 1,612,861

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus CanGlobe

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Actions				
L'énergie				
73,400	ARC Resources Ltd.	972,249	1,094,933	0.7
32,000	Ressources naturelles canadiennes Ltd.	2,028,850	2,106,719	1.4
14,100	Marathon Petroleum Corp.	2,175,123	2,091,876	1.4
67,700	Parkland Corp.	2,219,097	2,192,831	1.4
41,800	Shell PLC	1,346,065	1,370,260	0.9
		8,741,384	8,856,619	5.8
Matériaux				
48,500	BHP Group Ltd.	1,393,694	1,668,271	1.1
635,700	Kinross Gold Corp.	3,263,471	3,866,460	2.5
344,100	Lundin Mining Corp.	2,806,792	2,828,791	1.8
34,700	Shin-Etsu Chemical Co Ltd.	820,395	1,456,376	0.9
36,700	Stella-Jones Inc.	2,165,751	2,146,446	1.4
		10,450,103	11,966,344	7.7
Industrie				
6,200	Acuity Brands Inc.	1,129,789	1,269,946	0.8
12,900	Airbus SE	1,839,470	1,991,872	1.3
15,600	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	1,741,956	1,970,408	1.3
28,400	Copart Inc.	1,404,726	1,391,600	0.9
42,600	CSX Corp.	1,431,684	1,476,942	1.0
10,200	Ferguson PLC	1,724,207	1,969,314	1.3
7,200	Lincoln Electric Holdings Inc.	1,398,344	1,565,712	1.0
30,200	PACCAR Inc.	2,498,395	2,949,030	1.9
2,900	United Rentals Inc.	1,648,792	1,662,918	1.1
104,600	Volvo AB	2,330,167	2,716,236	1.8
2,200	WW Grainger Inc.	1,380,788	1,823,118	1.2
		18,528,318	20,787,096	13.6
Consommation discrétionnaire				
19,600	Amazon.com Inc.	2,643,940	2,978,024	1.9
9,929	Christian Dior SA, Droits	-	-	-
26,500	Dollarama Inc.	1,871,594	1,919,069	1.2
34,700	Magna International Inc.	1,964,641	2,060,263	1.3
7,000	Marriott International Inc. classe A	1,201,543	1,578,570	1.0
24,700	PulteGroup Inc.	1,359,229	2,549,534	1.7
128,300	Stellantis NV	2,217,636	2,997,531	1.9
24,200	Toll Brothers Inc.	2,122,746	2,487,518	1.6
		13,381,329	16,570,509	10.6
Consommateurs de base				
4,200	Costco Wholesale Corp.	2,589,015	2,772,336	1.8
28,300	Loblaw Cos Ltd.	2,526,133	2,753,165	1.8
24,700	Monster Beverage Corp.	1,382,264	1,422,967	0.9
		6,497,412	6,948,468	4.5
Utilitaires				
799,400	Centrica PLC	1,441,547	1,433,323	0.9
163,000	National Grid PLC	2,196,921	2,198,435	1.4
		3,638,468	3,631,758	2.3
Soins de santé				
13,000	AmerisourceBergen Corp.	2,107,213	2,669,940	1.7
2,600	Eli Lilly & Co.	1,160,656	1,515,592	1.0
18,600	Gilead Sciences Inc.	1,503,860	1,506,786	1.0

Fonds d'actions Genus CanGlobe

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
120,800	GSK PLC	2,223,787	2,233,238	1.4
13,500	Merck & Co, Inc.	1,471,062	1,471,770	1.0
7,100	Molina Healthcare Inc.	2,352,952	2,565,301	1.7
6,400	Veeva Systems Inc.	1,383,620	1,232,128	0.8
		12,203,150	13,194,755	8.6
Finances				
69,500	3i Group PLC	1,449,553	2,144,963	1.4
4,700	Allianz SE	1,097,626	1,256,175	0.8

Fonds d'actions Genus CanGlobe

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Portefeuille
15,900	Allstate Corp.	1,923,383	2,225,682	1.4
206,200	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	1,750,960	1,873,717	1.2
132,500	Banque canadienne de l'Ouest	2,891,962	3,101,983	2.0
69,100	Citigroup Inc.	3,393,551	3,554,505	2.3
59,200	Erste Group Bank AG	2,156,122	2,401,980	1.6
16,800	JPMorgan Chase & Co.	2,318,183	2,857,680	1.9
5,900	Moody's Corp.	2,068,626	2,304,304	1.5
58,300	Banque Royale du Canada	5,277,196	5,924,618	3.8
6,900	Visa Inc. classe A	1,652,039	1,796,415	1.2
47,600	Wells Fargo & Co.	2,402,324	2,342,872	1.5
		28,381,525	31,784,894	20.6
Immobilier				
47,000	Fonds d'investissement immobilier Granite	2,646,826	2,718,914	1.8
80,700	Host Hotels & Resorts Inc	1,575,417	1,571,229	1.0
		4,222,243	4,290,143	2.8
Technologie de l'information				
1,800	Adobe Inc.	1,052,234	1,073,880	0.7
15,300	Apple Inc.	2,328,421	2,945,709	1.9
9,700	Applied Materials Inc.	1,376,151	1,572,079	1.0
9,000	Arista Networks Inc.	1,765,277	2,119,590	1.4
1,600	Broadcom Inc.	998,659	1,786,000	1.2
6,400	Cadence Design Systems Inc.	1,184,344	1,743,168	1.1
80,600	Celestica Inc.	1,994,915	2,372,278	1.5
900	Constellation Software Inc.	2,186,750	2,242,335	1.5
6,100	Microsoft Corp.	1,600,540	2,293,844	1.5
2,400	NVIDIA Corp.	642,834	1,188,528	0.8
70,100	Palantir Technologies Inc.	1,399,084	1,203,617	0.8
3,200	ServiceNow Inc.	1,625,174	2,260,768	1.5
41,000	Shopify Inc.	2,695,286	3,207,615	2.1
4,700	Super Micro Computer Inc.	1,331,840	1,336,022	0.9
2,800	Synopsys Inc.	1,382,986	1,441,748	0.9
		23,564,495	28,787,181	18.8
Services de communication				
11,100	Alphabet Inc. classe C	1,147,138	1,564,323	1.0
4,500	Meta Platforms Inc.	1,130,759	1,592,820	1.0
2,300	Netflix Inc.	969,436	1,119,824	0.7
61,200	Quebecor Inc.	1,338,227	1,462,933	0.9
18,300	Roku Inc.	1,697,763	1,677,378	1.1
		6,283,323	7,417,278	4.7
Total des actions		135,891,750	154,235,045	100.0
Coûts de transaction		(138,283)		
Total des investissements		135,753,467	154,235,045	100.0
Futures				
Nombre de contrats		Sous contrat Prix	Gain (perte) non réalisé(e) (\$)	
(19)	Livre sterling Futures 24 mars	1.26	(20,663)	
(22)	Livre sterling à terme 24 mars	1.26	(24,131)	
43	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	83,635	
20	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	38,830	
(13)	Euro Fx Futures 24 mars	1.08	(38,431)	

Fonds d'actions Genus CanGlobe

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale l'entreprise	Description de	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
50	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	121,875	
26	Franc suisse à terme 24 mars	1.15	142,350	
			303,465	

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 2,332,100	\$ 844,599
Investissements	109,176,253	68,840,173
Dividendes à recevoir	146,964	69,997
Marges déposées sur les contrats à terme	389,289	486,371
Gain non réalisé sur les contrats à terme	202,744	5,310
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	110,873	52,806
Total des actifs	112,358,223	70,299,256
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	24,010	21,760
En raison de la présence d'un courtier	535,269	-
Distributions à verser aux porteurs de parts	777	162
Rachats à payer aux porteurs de parts	6,222	10,106
Perte non réalisée sur les contrats à terme	26,606	112,932
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	592,884	144,960
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 111,765,339	\$ 70,154,296
Unités rachetables en circulation (note 5)	1,270,439	943,171
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 87.97	\$ 74.38

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 114,318	\$ 91,735
Revenus de dividendes	1,761,985	2,038,482
Perte de change sur les liquidités	(3,707)	(72,002)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	(192)	(4,196)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements	718,649	(10,588,808)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur les contrats à terme	(337,402)	163,862
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme	15,116,852	(16,024,368)
Total des revenus (pertes)	17,370,503	(24,395,295)
Dépenses		
Frais de mandataire	5,230	5,109
Frais de garde	9,233	7,085
Frais d'audit	8,186	2,628
Honoraires du comité d'examen indépendant	3,313	3,544
Frais d'information des porteurs de parts	32,196	26,332
Autres dépenses administratives	133,345	124,945
Coûts de transaction	290,663	257,198
Charges d'intérêts	5,068	5,541
Total des dépenses de fonctionnement	487,234	432,382
Bénéfice (perte) d'exploitation	16,883,269	(24,827,677)
Retenues à la source	(157,881)	(226,761)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 16,725,388	\$ (25,054,438)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	1,178,761	1,109,227
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 14.19	\$ (22.59)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'année se terminant le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 70,154,296	\$ 115,019,042
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant de l'exploitation	16,725,388	(25,054,438)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(1,530,816)	(1,710,567)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(1,530,816)	(1,710,567)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	35,220,332	12,187,798
Réinvestissement des parts rachetables	1,515,921	1,711,943
Rachat d'unités rachetables	(10,319,782)	(31,999,482)
Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	26,416,471	(18,099,741)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	41,611,043	(44,864,746)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 111,765,339	\$ 70,154,296

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity

Fonds

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 141,058,440	\$ 161,665,697
Achat d'investissements	(165,598,173)	(145,786,514)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source	1,527,137	1,833,126
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	114,318	91,735
Intérêts payés	(5,068)	(5,541)
Intérêts négatifs sur les investissements	(192)	(4,196)
Dépenses de fonctionnement payées	(189,253)	(181,542)
Paiements nets résultant du règlement de produits dérivés	(240,320)	(10,409)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	(23,333,111)	17,602,356
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(14,280)	(683)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	35,162,265	12,287,444
Montants payés pour les unités rachetées	(10,323,666)	(32,122,737)
Trésorerie nette provenant des activités de financement	24,824,319	(19,835,976)
Perte de change sur les liquidités	(3,707)	(72,002)
Augmentation (diminution) nette des liquidités	1,487,501	(2,305,622)
Liquidités au début de l'année	\$ 844,599	\$ 3,150,221
Liquidités à la fin de l'année	\$ 2,332,100	\$ 844,599

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Portefeuille
Actions				
Matériaux				
22,100	Agnico Eagle Mines Ltd.	1,048,608	1,217,629	1.1
144,900	Alamos Gold Inc	1,850,787	1,958,227	1.8
20,500	Stella-Jones Inc.	1,000,187	1,198,969	1.1
		3,899,582	4,374,825	4.0
Industrie				
9,100	Acuity Brands Inc.	1,563,154	1,863,953	1.7
12,300	Atkore Inc.	1,775,251	1,968,000	1.8
95,100	Atlas Copco AB	1,280,049	1,409,819	1.3
10,300	Groupe EMCOR Inc.	1,613,865	2,218,929	2.0
8,400	Expeditors International of Washington Inc.	946,963	1,068,480	1.0
9,700	Ferguson PLC	1,493,230	1,872,779	1.7
6,100	Illinois Tool Works Inc.	1,543,786	1,597,834	1.5
17,900	PACCAR Inc.	1,385,034	1,747,935	1.6
28,300	Recruit Holdings Co, Ltd.	1,036,363	1,196,999	1.1
3,000	United Rentals Inc.	1,237,511	1,720,260	1.6
		13,875,206	16,664,988	15.3
Consommation discrétionnaire				
59,300	Denso Corp.	907,218	894,674	0.8
35,100	Dollarama Inc.	2,205,923	2,541,862	2.3
51,700	Industria de Diseno Textil SA	1,956,915	2,251,873	2.1
44,700	Linamar Corp.	2,166,323	2,170,252	2.0
40,300	Magna International Inc.	2,152,018	2,392,755	2.2
25,400	PulteGroup Inc.	1,455,343	2,621,788	2.4
23,200	Taylor Morrison Home Corp.	994,976	1,237,720	1.1
		11,838,716	14,110,924	12.9
Consommateurs de base				
57,200	Carrefour SA	972,641	1,046,681	1.0
7,900	Kimberly-Clark Corp.	986,272	959,929	0.9
28,900	Sysco Corp.	2,064,811	2,113,457	1.9
		4,023,724	4,120,067	3.8
Soins de santé				
1,900	ABIOMED Inc. droit à la valeur conditionnelle	-	-	-
14,900	Edwards Lifesciences Corp.	1,076,139	1,136,125	1.0
2,100	Elevance Health Inc.	1,001,205	990,276	0.9
6,900	Intuitive Surgical Inc.	1,889,504	2,327,784	2.1
22,100	Merck & Co, Inc.	2,272,109	2,409,342	2.2
17,000	Novartis AG	1,586,816	1,714,240	1.6
26,460	Novo Nordisk A/S	1,499,764	2,737,221	2.5
4,500	Veeva Systems Inc.	991,009	866,340	0.8
		10,316,546	12,181,328	11.1
Finances				
8,200	Affiliated Managers Group Inc.	1,271,430	1,241,644	1.1
6,200	American Express Co.	949,307	1,161,508	1.1
104,100	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	976,969	945,945	0.9
4,400	Chubb Ltd.	907,290	994,400	0.9
55,900	Erste Group Bank AG	2,023,034	2,268,085	2.1
20,200	Hartford Financial Services Group Inc.	1,445,903	1,623,676	1.5
6,200	Moody's Corp.	1,958,897	2,421,472	2.2
1,900	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG à Muenchen	746,557	787,277	0.7
45,400	Banque nationale du Canada	3,165,608	3,477,476	3.2
103,000	SBI Holdings Inc.	2,167,115	2,317,463	2.1
16,600	La Banque Toronto-Dominion	1,115,038	1,077,880	1.0
7,000	The Travelers Cos, Inc.	1,286,818	1,333,430	1.2
9,600	Visa Inc. classe A	2,085,777	2,499,360	2.3

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Portefeuille
		20,099,743	22,149,616	20.3
Immobilier				
12,600	FirstService Corp.	2,015,072	2,051,107	1.9
7,700	Sun Communities Inc.	996,920	1,029,105	0.9

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund

Tableau du portefeuille d'investissement

[Exprimé en dollars américains].

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
		3,011,992	3,080,212	2.8
Technologie de l'information				
3,800	Adobe Inc.	2,059,558	2,267,080	2.1
2,000	Broadcom Inc.	1,752,748	2,232,500	2.0
7,600	Cadence Design Systems Inc.	914,810	2,070,012	1.9
55,400	Celestica Inc.	1,485,121	1,630,573	1.5
8,700	CGI Inc.	838,080	936,573	0.9
800	Constellation Software Inc.	1,935,840	1,993,187	1.8
23,500	Intel Corp.	1,035,097	1,180,875	1.1
4,400	Manhattan Associates Inc.	979,259	947,408	0.9
11,810	Microsoft Corp.	3,362,657	4,441,031	4.1
4,900	NVIDIA Corp.	1,238,093	2,426,578	2.2
3,500	Palo Alto Networks Inc.	1,028,567	1,032,080	0.9
1,500	ServiceNow Inc.	1,074,862	1,059,735	1.0
32,200	Shopify Inc.	2,076,988	2,519,151	2.3
		19,781,680	24,736,783	22.7
Services de communication				
39,100	Comcast Corp.	1,622,208	1,714,535	1.6
192,100	Informa PLC	1,759,373	1,913,066	1.8
107,200	Quebecor Inc.	2,499,854	2,562,524	2.3
17,100	Roku Inc.	1,411,578	1,567,385	1.4
		7,293,013	7,757,510	7.1
Total Equites		94,140,202	109,176,253	100.0
Coûts de transaction		(62,575)		
Total des investissements		94,077,627	109,176,253	100.0
Futures				
Nombre de contrats		Sous contrat Prix	Gain non réalisé (Perte) (\$)	
18	Futures sur la livre sterling 24 mars	1.26	19,688	
37	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	71,965	
29	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	56,304	
(9)	Euro Fx Futures Mar 24	1.08	(26,606)	
9	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	21,937	
6	Franc suisse à terme 24 mars	1.15	32,850	
			176,138	

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions des marchés émergents Genus

État de la situation financière

Au 31 décembre (exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 1,653,473	\$ 1,479,766
Investissements	18,299,601	9,697,469
Dividendes à recevoir	30,008	7,930
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	1,695	-
Total des actifs	19,984,777	11,185,165
Passif		
Passif à court terme		
Commissions de sous-conseiller cumulées	44,298	26,800
Dettes et charges à payer	28,388	25,472
En raison de la présence d'un courtier	18,162	-
Rachats à payer aux porteurs de parts	7,511	-
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	98,359	52,272
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 19,886,418	\$ 11,132,893
Unités rachetables en circulation (note 5)	179,353	106,824
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 110.88	\$ 104.22

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 88,352	\$ 13,597
Revenus de dividendes	415,791	257,193
Perte de change sur les liquidités	(2,692)	(7,243)
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(2,556)
Perte nette réalisée sur la vente d'investissements	(688,869)	(114,742)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements	1,531,638	(2,897,211)
Total des revenus (pertes)	1,344,220	(2,750,962)
Dépenses		
Frais du sous-conseiller	174,930	109,180
Frais d'audit	8,186	1,628
Honoraires du comité d'examen indépendant	593	512
Frais de mandataire	4,304	4,194
Frais de garde	16,523	11,757
Frais d'information des porteurs de parts	29,057	23,673
Autres dépenses administratives	64,527	49,394
Coûts de transaction	12,887	4,035
Charges d'intérêts	195	66
Total des dépenses de fonctionnement	311,202	204,439
Bénéfice (perte) d'exploitation	1,033,018	(2,955,401)
Retenues à la source	(67,186)	(46,999)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 965,832	\$ (3,002,400)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	171,412	114,937
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 5.63	\$ (26.12)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 11,132,893	\$ 15,777,865
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	965,832	(3,002,400)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(170,508)	-
Plus-values	-	(311,446)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(170,508)	(311,446)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	10,879,766	1,334,179
Réinvestissement des parts rachetables	168,723	-
Rachat d'unités rachetables	(3,090,288)	(2,665,305)

Augmentation (diminution) nette des transactions de parts rachetables	7,958,201	(1,331,126)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	8,753,525	(4,644,972)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 19,886,418	\$ 11,132,893

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions des marchés émergents Genus

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre (Exprimé en dollars américains)	2023		2022	
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles	\$	1,446,799	\$	2,101,644
Produit de la vente d'investissements				
Achat d'investissements		(9,200,887)		(549,771)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source		326,527		227,569
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme		88,352		13,597
Intérêts payés		(195)		(66)
Intérêts négatifs sur les investissements		-		(2,556)
Dépenses de fonctionnement payées		(277,706)		(271,785)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation		(7,617,110)		1,518,632
Flux de trésorerie liés aux activités de financement				
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties		(1,785)		(311,446)
Encaissement de l'émission de parts rachetables		10,878,071		1,334,179
Montants payés pour les unités rachetées		(3,082,777)		(2,665,500)
Trésorerie nette provenant des activités de financement		7,793,509		(1,642,767)
Perte de change sur les liquidités		(2,692)		(7,243)
Augmentation (diminution) nette des liquidités		173,707		(131,378)
Liquidités au début de l'année	\$	1,479,766	\$	1,611,144
Liquidités à la fin de l'année	\$	1,653,473	\$	1,479,766

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions des marchés émergents Genus

Tableau du portefeuille d'investissement
(Exprimé en dollars américains)

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Actions mondiales				
L'énergie				
1,028	Lukoil PJSC, ADR	70,515	740	-
2,759	Petroleo Brasileiro SA	38,126	44,061	0.2
6,200	Petroleo Brasileiro SA	38,660	47,531	0.3
184,000	PIT PCL	204,376	192,719	1.1
11,305	Reliance Industries Ltd, GDR	468,638	706,563	3.9
700	Reliance Industries Ltd, GDR (OTC)	39,680	43,750	0.2
		859,995	1,035,364	5.7
Matériaux				
16,412	Cemex SAB de CV, ADR	97,016	127,193	0.7
24,400	Cia Brasileira de Alumínio	54,159	25,618	0.1
359	LG Chem Ltd.	200,260	139,095	0.8
1,114	Southern Copper Corp.	66,809	95,882	0.5
3,100	Suzano SA	28,611	35,502	0.2
1,000	UltraTech Cement Ltd.	88,517	126,218	0.7
5,485	Vale SA	81,223	86,992	0.5
		616,595	636,500	3.5
Industrie				
470,000	Astra International Tbk PT	223,993	172,469	0.9
9,500	Ayala Corp.	128,715	116,831	0.6
13,986	InPost SA	136,021	193,353	1.1
9,325	SM Investments Corp.	144,974	146,842	0.8
1,817	Sociedad Química y Minera de Chile SA	87,595	109,420	0.6
		721,298	738,915	4.0
Consommation discrétionnaire				
6,580	Alibaba Group Holding Ltd, ADR	834,444	510,017	2.8
68,000	China Meidong Auto Holdings Ltd, ADR	76,569	41,365	0.2
84,113	Falabella S.A.	318,683	211,899	1.2
15,616	GreenTree Hospitality Group Ltd, ADR	123,837	58,716	0.3
49,875	Li Ning Co.	219,084	133,493	0.7
42,045	Lojas Renner S.A.	238,611	150,777	0.8
112,900	Magazine Luiza SA	136,777	50,203	0.3
22,560	Meituan Dianping	320,083	236,621	1.3
140	MercadoLibre Inc, VAN	139,862	220,016	1.2
4,639	Trip.com Group Ltd, ADR	163,108	167,050	0.9
14,018	Vipshop Holdings Ltd, ADR	212,771	248,960	1.4
		2,783,829	2,029,117	11.1
Consommateurs de base				
45,400	Atacadao S.A.	147,431	116,360	0.6
72,102	Becle SAB de CV	140,612	141,654	0.8
4,576	Fomento Economico Mexicano SAB de CV, ADR	386,846	596,482	3.3
14,000	Président Chain Store Corp.	119,490	122,937	0.7
57,809	San Miguel Food and Beverage Inc.	92,049	53,242	0.3
18,200	Shoprite Holdings Ltd.	244,186	273,734	1.5
232,500	Groupe Sun Art Retail Ltd.	218,411	41,685	0.2
460,000	Thai Beverage PCL	239,436	183,079	1.0
26,000	Tsingtao Brewery Co. Ltd.	195,184	174,475	1.0
144,278	Uni-President Enterprises Corp.	317,442	350,229	1.9
22,000	Wal-Mart de Mexico SAB de CV	71,807	92,978	0.5
334,000	Want Want China Holdings Ltd.	246,730	201,892	1.1
609,684	WH Group Ltd.	493,724	393,518	2.2
70,000	Zhou Hei Ya International Holdings Co. Ltd.	47,753	19,991	0.1
		2,961,101	2,762,256	15.2
Soins de santé				
16,256	Diagnosticos da America SA	63,263	32,193	0.2
1,150	Diagnosticos da America SA, bons de souscription, 30 avril 2025	-	535	-
19,816	Fortis Healthcare Ltd.	50,957	99,826	0.5
189,973	Hapvida Participacoes e Investimentos S.A.	204,213	174,032	1.0
172,800	Shandong Weigao Group Medical Polymer Co. Ltd.	227,909	168,406	0.9
20,500	Wuxi Biologics Cayman Inc.	103,997	77,710	0.4
29	Wuxi Biologics Cayman Inc, Droits	-	-	-
		650,339	552,702	3.0

Fonds d'actions des marchés émergents Genus

Tableau du portefeuille d'investissement
(Exprimé en dollars américains)

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
Finances				
-	Agesa Hayat ve Emeklilik AS	1	-	-
41,400	Groupe AIA Ltd.	387,953	360,793	2.0
16,500	Axis Bank Ltd.	170,116	218,569	1.2
97,350	B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	239,008	291,593	1.6
848	Bajaj Finance Ltd.	22,450	74,674	0.4
27,655	Banco Bradesco S.A., ADR	150,171	96,793	0.5
6,700	Banco Santander Chili	131,559	130,583	0.7
4,000	Bancolombia SA, ADR	103,627	123,080	0.7
250,000	Bank Central Asia Tbk PT	81,246	152,627	0.8
18,859	FinVolution Group, ADR	102,025	92,409	0.5
11,000	Grupo Financiero Banorte SAB de CV	73,120	110,919	0.6
6,952	HDFC Bank Ltd, ADR	335,227	466,549	2.5
44,303	IDFC First Bank Ltd.	48,029	47,330	0.3
5,314	Kotak Mahindra Bank Ltd.	96,080	121,851	0.7
3,440	Samsung Life Insurance Co.	244,821	184,567	1.0
23,388	Sberbank of Russia PJSC	77,297	71,090	0.4
6,248	SBI Life Insurance Co.	74,410	107,565	0.6
48,000	SCB X PCL	183,159	146,957	0.8
9,000	Standard Bank Group Ltd.	125,022	102,414	0.6
		2,645,321	2,900,363	15.9
Immobilier				
211,740	Fibra Uno Administracion SA de CV	310,042	382,231	2.1
7,000	Multiplan Empreendimentos Imobiliarios SA	27,441	40,954	0.2
		337,483	423,185	2.3
Technologie de l'information				
12,837	Agora Inc, ADR	95,926	33,761	0.2
12,000	Infosys Ltd, ADR	201,041	220,560	1.2
75,000	Kingdee International Software Group Co, Ltd.	112,036	109,303	0.6
7,000	MediaTek Inc.	83,343	231,505	1.3
18,350	Samsung Electronics Co.	774,650	1,118,468	6.0
2,400	SK Hynix Inc.	152,087	263,685	1.4
15,550	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd, ADR	909,947	1,617,201	8.7
71,800	Xiaomi Corp.	152,679	143,443	0.8
		2,481,709	3,737,926	20.2
Services de communication				
17,674	America Movil SAB de CV, ADR	314,613	327,322	1.8
23,448	Bharti Airtel Ltd.	168,973	290,854	1.6
1,367	Bharti Airtel Ltd, droits, expiration le 1er octobre 2021	-	-	-
9,609	Bilibili Inc, ADR	165,416	116,942	0.6
28,000	China Literature Ltd.	153,892	104,168	0.6
29,826	KT Corp, ADR	362,232	400,861	2.2
28,200	MTN Group Ltd.	263,033	178,105	1.0
1,210	Naver Corp.	177,704	210,451	1.2
1,933	Sea Ltd.	74,176	78,287	0.4
7,800	SK Telecom Co.	290,990	303,424	1.7
5,000	SK Telecom Co, Ltd, ADR	96,745	107,000	0.6
14,000	Telekomunikasi Indonesia Persero Tbk PT, ADR	365,608	360,640	2.0
19,600	Tencent Holdings Ltd.	816,157	736,956	3.9
19,936	Tencent Music Entertainment Group, ADR	185,843	179,623	1.0
8,095	Weibo Corp.	377,921	88,640	0.5
		3,813,303	3,483,273	19.1
Total Actions mondiales		17,870,973	18,299,601	100.0
Coûts de transaction		(23,468)		
Total des investissements		17,847,505	18,299,601	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Dividend

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 7,073,966	\$ 7,711,404
Investissements	252,781,436	313,074,470
Dividendes à recevoir	566,043	454,589
Marges déposées sur les contrats à terme	7,187,186	10,559,214
Gain non réalisé sur les contrats à terme	619,974	41,557
Total des actifs	268,228,605	331,841,234
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	29,850	34,447
Rachats à payer aux porteurs de parts	122,496	53,673
Perte non réalisée sur les contrats à terme	591,867	105,721
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	744,213	193,841
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 267,484,392	\$ 331,647,393
Unités rachetables en circulation (note 5)	1,781,204	2,177,333
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 150,17	\$ 152,32

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 498,750	\$ 318,279
Revenus de dividendes	11,619,187	12,163,537
Gain (perte) de change sur les liquidités	(282,627)	548,211
Revenus des prêts de titres	34,832	15,948
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	(1,214)	(8,231)
Plus-value nette réalisée sur la vente d'investissements	23,537,976	355,229
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur les contrats à terme	(20,508)	4,881,952
Variation nette de la perte non réalisée sur les investissements et les contrats à terme	(10,740,020)	(13,841,874)
Revenu total	24,646,376	4,433,051
Dépenses		
Frais de mandataire	8,484	10,784
Frais d'audit	7,362	5,562
Honoraires du comité d'examen indépendant	19,510	12,770
Frais de garde	28,042	28,180
Frais d'information des porteurs de parts	55,906	55,015
Autres dépenses administratives	129,780	127,176
Charges d'intérêts	11,927	8,900
Coûts de transaction	1,085,077	1,007,597
Total des dépenses de fonctionnement	1,346,088	1,255,984
Bénéfice d'exploitation	23,300,288	3,177,067
Retenues à la source	(1,327,816)	(1,120,263)
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant de l'exploitation (série O)	\$ 21,972,472	\$ 2,056,804
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	2,084,120	2,302,906
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 10,54	\$ 0,89

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 331,647,393	\$ 369,194,406
Augmentation de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	21,972,472	2,056,804
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(10,789,072)	(12,800,051)
Plus-values	(13,391,535)	-
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(24,180,607)	(12,800,051)
Transactions de parts rachetables		
Émission d'unités rachetables	26,436,850	37,289,606
Réinvestissement des parts rachetables	14,251,029	7,756,329
Rachat d'unités rachetables	(102,642,745)	(71,849,701)
Diminution nette des transactions sur les unités rachetables	(61,954,866)	(26,803,766)
Diminution nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables	(64,163,001)	(37,547,013)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$ 267,484,392	\$ 331,647,393

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Dividend

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 601,815,763	\$ 508,979,954
Achat d'investissements	(529,902,121)	(475,752,076)
Dividendes reçus, nets de retenues à la source	10,179,917	11,516,281
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	498,750	318,279
Intérêts payés	(11,927)	(8,900)
Revenus des prêts de titres	34,832	15,948
Intérêts négatifs sur les investissements	(1,214)	(8,231)
Dépenses de fonctionnement payées	(253,681)	(241,683)
Produit net des règlements de produits dérivés	3,351,520	34,967
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	85,711,839	44,854,539
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(9,929,578)	(5,045,139)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	26,436,850	37,309,606
Montants payés pour les unités rachetées	(102,573,922)	(71,821,028)
Trésorerie nette utilisée pour les activités de financement	(86,066,650)	(39,556,561)
Gain (perte) de change sur les liquidités	(282,627)	548,211
Augmentation (diminution) nette des liquidités	(637,438)	5,846,189
Liquidités au début de l'année	\$ 7,711,404	\$ 1,865,215
Liquidités à la fin de l'année	\$ 7,073,966	\$ 7,711,404

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Dividend

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou		Moyenne	Juste	% du total
Valeur nominale	Description	Coût (\$)	Valeur (\$)	Le portefeuille
Actions				
L'énergie				
10,200	Diamondback Energy Inc.	2,114,841	2,085,783	0.8
21,800	Marathon Petroleum Corp.	3,634,462	4,264,680	1.7
124,200	Parex Resources Inc.	3,479,294	3,098,790	1.2
93,200	Parkland Corp.	4,105,541	3,980,572	1.6
19,400	Phillips 66	2,445,002	3,405,833	1.3
		15,779,140	16,835,658	6.6
Matériaux				
47,100	Agnico Eagle Mines Ltd.	3,044,068	3,421,815	1.4
130,000	Barrick Gold Corp.	3,028,714	3,112,200	1.2
737,700	Kinross Gold Corp.	4,934,159	5,916,354	2.3
21,400	LyondellBasell Industries NV, classe A	2,567,283	2,682,972	1.1
49,600	Rio Tinto PLC	4,873,120	4,870,788	1.9
		18,447,344	20,004,129	7.9
Industrie				
19,600	Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	2,980,176	3,264,380	1.3
12,600	Cummins Inc.	4,083,214	3,980,303	1.6
17,400	Ferguson PLC	3,369,805	4,429,729	1.8
25,700	MSC Industrial Direct Co, Inc.	3,440,042	3,431,501	1.4
18,500	Paychex Inc.	3,121,238	2,905,582	1.1
11,100	Watsco Inc.	5,300,025	6,271,285	2.5
		22,294,500	24,282,780	9.7
Consommation discrétionnaire				
15,700	Autoliv Inc.	2,101,849	2,281,156	0.9
31,300	Bayerische Motoren Werke AG	4,938,181	4,594,721	1.8
27,800	Best Buy Co, Inc.	2,871,415	2,869,517	1.1
18,600	Darden Restaurants Inc.	3,855,082	4,029,616	1.6
20,400	Garmin Ltd.	3,015,403	3,457,654	1.4
23,400	Magna International Inc.	1,703,146	1,831,986	0.7
143,100	Sekisui House Ltd.	3,820,995	4,191,959	1.7
242,200	Stellantis NV	5,724,486	7,461,480	3.0
		28,030,557	30,718,089	12.2
Consommateurs de base				
9,400	PepsiCo Inc.	2,260,433	2,105,140	0.8
882,000	Tesco PLC	3,920,525	4,306,959	1.7
		6,180,958	6,412,099	2.5
Soins de santé				
17,900	Amgen Inc.	6,720,267	6,798,120	2.7
63,800	Gilead Sciences Inc.	6,853,027	6,815,104	2.7
220,700	GSK PLC	5,369,505	5,380,049	2.1
29,500	Merck & Co, Inc.	3,565,321	4,240,737	1.7
		22,508,120	23,234,010	9.2
Finances				
29,000	Allstate Corp.	4,794,739	5,352,752	2.1
102,900	AXA SA	4,071,819	4,420,085	1.7
332,200	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	3,841,258	3,980,419	1.6
161,700	Banque canadienne de l'Ouest	4,522,977	4,991,679	2.0
73,500	Citigroup Inc.	4,883,438	4,985,416	2.0
831,400	Intesa Sanpaolo SpA	2,988,602	3,201,325	1.3
22,600	JPMorgan Chase & Co.	4,121,436	5,069,042	2.0
51,900	MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	2,575,043	2,692,172	1.1
57,500	Banque nationale du Canada	5,671,126	5,807,500	2.3

Fonds d'actions Genus Dividend

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou		Moyenne	Juste	% du total
Valeur nominale	Description	Coût (\$)	Valeur (\$)	Le portefeuille
78,800	Groupe NN NV	4,093,247	4,103,390	1.6
280,000	Poste Italiana SpA	3,969,699	4,190,640	1.7
40,000	Banque Royale du Canada	4,182,020	5,360,000	2.1
		49,715,404	54,154,420	21.5
Immobilier				
51,200	Canadian Apartment Properties REIT	2,641,482	2,498,560	1.0
289,100	Fonds d'investissement immobilier industriel Dream	3,976,263	4,035,836	1.6
35,700	Fonds d'investissement immobilier Granite	2,763,016	2,723,196	1.1
		9,380,761	9,257,592	3.7

Fonds d'actions Genus Dividend

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale l'entreprise	Description de	Coût moyen (\$)	Juste valeur (\$)	% du portefeuille total
Technologie de l'information				
5,400	Broadcom Inc.	3,847,278	7,948,192	3.1
45,300	Dell Technologies Inc.	4,499,622	4,569,543	1.8
58,400	Intel Corp.	3,062,769	3,869,564	1.5
2,700	KLA Corp.	1,805,317	2,069,556	0.8
63,300	Logitech International SA	7,241,650	7,909,898	3.0
9,500	Motorola Solutions Inc.	3,699,339	3,921,985	1.6
16,500	NXP Semiconductors NV	4,560,193	4,997,125	2.0
96,400	Open Text Corp.	5,046,976	5,368,516	2.1
		33,763,144	40,654,379	15.9
Services de communication				
46,100	Comcast Corp.	2,738,923	2,665,530	1.1
287,700	Orange SA	4,437,718	4,318,035	1.7
145,600	Quebecor Inc.	4,466,294	4,589,312	1.8
		11,642,935	11,572,877	4.6
Utilitaires				
17,600	Consolidated Edison Inc.	2,190,365	2,111,174	0.8
52,700	Edison International	4,322,855	4,967,856	2.0
36,600	Fortis Inc.	2,028,335	1,995,066	0.8
151,200	National Grid PLC	2,750,678	2,689,017	1.1
39,500	Sempra	3,913,945	3,892,290	1.5
		15,206,178	15,655,403	6.2
Total des actions		232,949,041	252,781,436	100.0
Coûts de transaction		(306,832)		
Total des investissements		232,642,209	252,781,436	100.0
Futures				
Nombre de contrats		Sous contrat Prix	Gain (perte) non réalisé(e) (\$)	
(57)	Futures sur la livre sterling 24 mars	1.26	(82,441)	
178	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	456,513	
(44)	Euro Fx Futures Mar 24	1.08	(170,429)	
(74)	Euro Fx Futures Mar 24	1.08	(288,460)	
21	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	67,150	
11	Couronne suédoise à terme 24 mars	0.10	96,311	
(7)	Franc suisse à terme 24 mars	1.15	(50,537)	
			28,107	

Le document
d'accompagnement

Les notes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023		2022	
Actifs				
Actif circulant				
Argent liquide	\$	140,724	\$	1,149,812
Investissements		76,510,686		90,612,464
Créance sur le courtier		1,229,738		-
Dividendes à recevoir		141,802		204,214
Marges déposées sur les contrats à terme		3,969,706		3,634,748
Gain non réalisé sur les contrats à terme		155,170		19,647
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts		-		12,305
Total des actifs		82,147,826		95,633,190
Passif				
Passif à court terme				
Dettes et charges à payer		18,728		23,713
Rachats à payer aux porteurs de parts		25,402		-
Perte non réalisée sur les contrats à terme		88,017		219,963
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)		132,147		243,676
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$	82,015,679	\$	95,389,514
Unités rachetables en circulation (note 5)		714,042		915,572
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$	114,86	\$	104,19

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Revenu				
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$	146,552	\$	75,373
Revenus de dividendes		2,918,523		3,208,803
Perte de change sur les liquidités		(152,809)		(68,763)
Revenus des prêts de titres		4,118		6,032
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat				
Intérêts négatifs sur les investissements		(534)		(1,534)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements		6,132,744		(4,158,462)
Gain net réalisé sur les contrats à terme		345,002		1,385,488
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées sur les investissements et les contrats à terme		3,063,533		(4,601,359)
Total des revenus (pertes)		12,457,129		(4,154,422)
Dépenses				
Frais de mandataire		6,979		6,115
Frais de garde		9,248		7,650
Frais d'audit		7,362		2,698
Honoraires du comité d'examen indépendant		5,771		4,007
Frais d'information des porteurs de parts		38,639		32,267
Autres dépenses administratives		145,163		146,697
Coûts de transaction		267,342		262,463
Charges d'intérêts		7,341		9,049
Total des dépenses de fonctionnement		487,845		470,946
Bénéfice (perte) d'exploitation		11,969,284		(4,625,368)
Retenues à la source		(282,369)		(337,394)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre de l'exploitation (série O)	\$	11,686,915	\$	(4,962,762)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'exercice		888,186		1,015,083
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$	13,16	\$	(4,89)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023		2022	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$	95,389,514	\$	118,553,156
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant de l'exploitation		11,686,915		(4,962,762)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		(2,660,875)		(2,731,923)
Revenus nets des investissements		(2,660,875)		(2,731,923)
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables		(2,660,875)		(2,731,923)
Transactions de parts rachetables		11,119,949		14,078,644
Émission d'unités rachetables		2,123,908		2,186,021
Réinvestissement des parts rachetables		(35,643,732)		(31,733,622)
Rachat d'unités rachetables		(22,399,875)		(15,468,957)
Diminution nette des transactions sur les unités rachetables		(33,919,699)		(45,016,558)
Diminution nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables		(13,373,835)		(23,163,642)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	\$	82,015,679	\$	95,389,514

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 153,300,496	\$ 165,572,657
Achat d'investissements	(131,766,990)	(155,243,138)
Dividendes reçus, nets de retenue à la source	2,698,566	2,873,462
Intérêts reçus, à l'exclusion du gain sur les billets à court terme	146,552	75,373
Intérêts payés	(7,341)	(9,049)
Revenus des prêts de titres	4,118	6,032
Intérêts négatifs sur les investissements	(534)	(1,534)
Dépenses de fonctionnement payées	(218,147)	(211,164)
Produit net des règlements de produits dérivés	10,044	12,713
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	24,166,764	13,075,352
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(536,967)	(545,902)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	11,132,254	14,066,339
Montants payés pour les unités rachetées	(35,618,330)	(31,748,622)
Trésorerie nette utilisée pour les activités de financement	(25,023,043)	(18,228,185)
Perte de change sur les liquidités	(152,809)	(68,763)
Diminution nette des liquidités	(1,009,088)	(5,221,596)
Liquidités au début de l'année	\$ 1,149,812	\$ 6,371,408
Liquidités à la fin de l'année	\$ 140,724	\$ 1,149,812

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Portefeuille
Actions				
Industrie				
11,700	CH Robinson Worldwide Inc.	1,557,258	1,332,792	1.7
10,600	Ferguson PLC	2,061,000	2,698,571	3.5
7,600	Illinois Tool Works Inc.	2,163,630	2,624,995	3.4
7,900	Snap-on Inc.	2,280,287	3,008,829	3.9
4,100	United Parcel Service Inc. classe B	1,017,132	850,026	1.1
5,800	Vinci SA	739,113	960,570	1.3
		9,818,420	11,475,783	14.9
Consommation discrétionnaire				
15,400	Autoliv Inc.	2,003,233	2,237,567	2.9
4,800	Garmin Ltd.	811,724	813,566	1.1
53,800	Industria de Diseno Textil SA	2,555,899	3,089,936	4.0
5,200	Lowe's Cos Inc.	1,520,288	1,525,963	2.0
10,800	Magna International Inc.	803,665	845,532	1.1
45,900	Panasonic Holdings Corp.	543,653	599,528	0.8
		8,238,462	9,112,092	11.9
Consommateurs de base				
19,500	Kimberly-Clark Corp.	3,559,378	3,124,351	4.1
11,700	Sysco Corp.	1,126,368	1,128,222	1.5
		4,685,746	4,252,573	5.6
Services de communication				
19,100	Deutsche Telekom AG	545,090	605,108	0.8
111,000	Quebecor Inc.	3,310,091	3,498,720	4.6
304,300	Telstra Group Ltd.	1,106,310	1,084,224	1.4
		4,961,491	5,188,052	6.8
Soins de santé				
2,100	Amgen Inc.	762,871	797,545	1.0
3,000	Elevance Health Inc.	1,885,254	1,865,397	2.4
56,800	GSK PLC	1,352,521	1,384,625	1.8
26,300	Merck & Co, Inc.	2,741,593	3,780,725	4.9
12,700	Novartis AG	1,620,231	1,688,651	2.2
		8,362,470	9,516,943	12.3
Finances				
41,000	Banque de Nouvelle-Écosse	2,418,811	2,644,500	3.5
25,600	Erste Group Bank AG	1,207,497	1,369,624	1.8
27,600	First American Financial Corp.	2,242,093	2,345,188	3.1
31,100	MS&AD Insurance Group Holdings Inc.	1,646,660	1,613,229	2.1
33,800	Banque nationale du Canada	3,234,789	3,413,800	4.5
15,800	Groupe NN NV	820,727	822,761	1.1
53,700	Poste Italiane SpA	774,571	803,705	1.1
111,200	SBI Holdings Inc.	3,098,403	3,299,086	4.3
19,900	La Banque Toronto-Dominion	1,636,431	1,703,838	2.2
		17,079,982	18,015,731	23.7
Immobilier				

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale l'entreprise	Description de	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Le portefeuille
32,100	Fonds d'investissement immobilier industriel Dream	2,521,342	2,448,588	3.2
		2,521,342	2,448,588	3.2
Technologie de l'information				
2,700	Broadcom Inc.	1,994,930	3,974,096	5.1
30,600	Cisco Systems Inc.	2,056,150	2,038,440	2.7
43,800	Intel Corp.	2,328,098	2,902,173	3.8
6,100	Motorola Solutions Inc.	2,496,495	2,518,327	3.3
17,500	Open Text Corp.	953,557	974,575	1.3
		9,829,230	12,407,611	16.2
Matériaux				
33,500	Agnico Eagle Mines Ltd.	2,177,178	2,433,775	3.2
4,500	Reliance Steel & Aluminum Co.	1,063,010	1,659,538	2.2
		3,240,188	4,093,313	5.4
Total des actions		68,737,331	76,510,686	100.0
Coûts de transaction		(53,728)		
Total des investissements		68,683,603	76,510,686	100.0
Futures				
Nombre de contrats		Sous contrat Prix	Gain (perte) non réalisé(e) (\$)	
14	Futures sur la livre sterling 24 mars	1.26	20,191	
47	Futures sur le dollar canadien 24 mars	0.74	120,540	
(7)	Euro Fx Futures Mar 24	1.08	(27,287)	
(5)	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	(16,079)	
(14)	Yen japonais à terme 24 mars	0.70	(44,651)	
2	Franc suisse à terme 24 mars	1.15	14,439	
			67,153	

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds équilibré mondial Genus

État de la situation financière

Au 31 décembre	2023	2022
Actifs		
Actif circulant		
Argent liquide	\$ 91,305	\$ 217,622
Investissements	48,956,725	47,204,041
Revenus à recevoir des composants sous-jacents	937,357	412,327
Souscriptions à recevoir des porteurs de parts	70	-
Total des actifs	49,985,457	47,833,990
Passif		
Passif à court terme		
Dettes et charges à payer	15,522	18,238
En raison du courtier	475,626	412,327
Distributions à verser aux porteurs de parts	1	40
Total du passif (à l'exclusion de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables)	491,149	430,605
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables (série O)	\$ 49,494,308	\$ 47,403,385
Unités rachetables en circulation (note 5)	363,016	369,373
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part (série O)	\$ 136.34	\$ 128.33

Au nom du conseil d'administration de Genus Capital Management Inc :

Leslie G. Cliff
Directeur

Wayne W. Wachell
Directeur

État du résultat global

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Revenu		
Revenus d'intérêts à des fins de distribution	\$ 13,506	\$ 8,368
Revenus de dividendes	446,382	97,035
Distributions des composants sous-jacents	1,402,952	1,181,345
Gain de change sur les liquidités	4,081	97,685
Autres variations de la juste valeur des actifs et passifs financiers à la juste valeur par le biais du compte de résultat		
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(101)
Plus-value (moins-value) nette réalisée sur la vente d'investissements	475,690	(770,324)
Variation nette de la plus-value (moins-value) non réalisée sur les investissements	2,204,358	(3,684,858)
Total des revenus (pertes)	4,546,969	(3,070,850)
Dépenses		
Frais de mandataire	6,021	6,051
Frais d'audit	7,362	1,698
Honoraires du comité d'examen indépendant	2,798	1,522
Frais de garde	5,042	4,203
Frais d'information des porteurs de parts	17,769	20,278
Autres dépenses administratives	35,380	32,835
Coûts de transaction	22,969	14,239
Charges d'intérêts	6,483	5,726
Total des dépenses de fonctionnement	103,824	86,552
Bénéfice (perte) d'exploitation	4,443,145	(3,157,402)
Retenues à la source	55,620	14,555
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au titre des opérations (série O)	\$ 4,387,525	\$ (3,171,957)
Nombre moyen pondéré d'unités au cours de l'année	366,570	367,035
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations par part (série O)	\$ 11.97	\$ (8.64)

État de l'évolution de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables au début de l'exercice (série O)	\$ 47,403,385	\$ 52,248,773
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables provenant des opérations	4,387,525	(3,171,957)
Distributions aux détenteurs de parts rachetables		
Revenus nets des investissements	(1,097,172)	(1,141,761)
Plus-values	(363,440)	-
Total des distributions aux détenteurs de parts rachetables	(1,460,612)	(1,141,761)

Transactions de parts rachetables			
Émission d'unités rachetables		2,649,825	4,723,309
Réinvestissement des parts rachetables		1,290,885	1,000,174
Rachat d'unités rachetables		(4,776,700)	(6,255,153)
Diminution nette des transactions sur les unités rachetables		(835,990)	(531,670)
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables		2,090,923	(4,845,388)
Actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables à la fin de l'exercice (série O)	S	49,494,308	S 47,403,385

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds équilibré mondial Genus

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice clos le 31 décembre	2023	2022
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		
Produit de la vente d'investissements	\$ 30,261,876	\$ 24,560,162
Achat d'investissements	(29,294,182)	(27,253,263)
Revenus perçus des composantes sous-jacentes, nets de retenue à la source	1,282,190	4,284,951
Intérêts payés	(6,483)	(5,726)
Intérêts négatifs sur les investissements	-	(101)
Dépenses de fonctionnement payées	(77,088)	(70,044)
Trésorerie nette provenant des activités d'exploitation	2,166,313	1,515,979
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Distributions versées aux détenteurs de parts rachetables, nettes des distributions réinvesties	(169,766)	(141,801)
Encaissement de l'émission de parts rachetables	2,649,755	4,723,309
Montants payés pour les unités rachetées	(4,776,700)	(6,255,153)
Trésorerie nette utilisée pour les activités de financement	(2,296,711)	(1,673,645)
Gain de change sur les liquidités	4,081	97,685
Diminution nette des liquidités	(126,317)	(59,981)
Liquidités au début de l'année	\$ 217,622	\$ 277,603
Liquidités à la fin de l'année	\$ 91,305	\$ 217,622

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Fonds Genus Global Balanced

Tableau du portefeuille d'investissement

Au 31 décembre 2023

Actions ou Valeur nominale	Description	Moyenne Coût (\$)	Juste Valeur (\$)	% du total Portefeuille
Fonds négociés en bourse				
14,900	iShares Core U.S. Aggregate Bond ETF	1,898,014	1,949,979	4.0
50,400	iShares Gold Trust	2,373,680	2,593,834	5.3
6,800	iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	996,067	992,231	2.0
8,500	iShares JP Morgan USD Emerging Markets Bond ETF	984,309	998,194	2.0
166,500	iShares US Treasury Bond ETF	5,098,432	5,058,361	10.3
1,200	SPDR Bloomberg 1-3 Month T-Bill ETF	150,692	144,608	0.3
14,800	Vanguard S&P 500 ETF	7,727,173	8,524,275	17.4
		19,228,367	20,261,482	41.3
Fonds d'actions				
4,300	Genus Canadian Alpha Fund	973,574	1,111,658	2.3
60,907	Fonds d'actions Genus CanGlobe	9,692,187	10,584,759	21.6
13,690	Fonds Genus Global Alpha	3,913,055	3,957,199	8.1
		14,578,816	15,653,616	32.0
Fonds des marchés émergents				
6,154	Fonds d'actions des marchés émergents Genus	939,569	899,717	1.8
Fonds d'obligations d'État				
9,784	Fonds d'obligations d'État Genus	1,075,761	1,016,869	2.1
Fonds stratégique d'obligations				
10,055	Fonds stratégique d'obligations Genus	1,058,407	1,009,877	2.1
Fonds hypothécaire commercial				
25,726	Fonds Genus Commercial Mortgage	2,611,628	2,570,747	5.3
Fonds d'actions à dividendes				
49,588	Fonds d'actions Genus Dividend	6,945,768	7,446,648	15.2
Fonds de bons du Trésor canadiens				
569	Fonds Genus Canadian T-Bill	56,917	56,917	0.1
Fonds d'obligations à court terme				
522	Fonds d'obligations à court terme Genus	43,631	40,852	0.1
Coûts de transaction		(9,992)		
Total des investissements		46,528,872	48,956,725	100.0

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

1. OPÉRATIONS

Les fonds du service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management (" Genus " ou les " fonds ") sont des fiducies d'investissement à capital variable établies en vertu d'actes de fiducie conclus avec RBC Investor & Treasury Services, le fiduciaire des fonds. L'adresse des fonds est la suivante : 860 - 980 Howe Street, Vancouver, , Canada, V6Z 0C8. Les revenus des fonds sont répartis prorata entre les détenteurs de parts. Les fonds de Genus sont les suivants :

Fonds Genus Canadian T-Bill
Fonds d'actions à dividendes Genus Fossil Free Plus
Fonds d'actions CanGlobe Genus Fossil Free Plus Fonds
d'obligations de sociétés Genus Fossil Free Plus Fonds
d'hypothèques commerciales Genus
Fonds d'actions des marchés émergents Genus Fonds
d'obligations d'État Genus
Fonds stratégique d'obligations Genus
Fonds Alpha canadien Genus Fonds
d'actions à dividendes Genus Fonds
équilibré mondial Genus Fonds Alpha
mondial Fonds d'actions CanGlobe
Genus Fonds d'obligations à court
terme Genus Fonds d'obligations
Macro mondial Genus Fonds
d'obligations à impact mondial Genus

Genus Capital Management Inc. est le gestionnaire (" gestionnaire "). La publication des états financiers a été autorisée par le gestionnaire le 29 avril 2024.

2. RÉSUMÉ DES INFORMATIONS IMPORTANTES SUR LES POLITIQUES COMPTABLES

Ces états financiers ont été préparés conformément aux normes internationales d'information financière ("IFRS") telles que publiées par l'Organisation mondiale de la propriété intellectuelle ("OMPI").

International Accounting Standards Board ("IASB") et selon les exigences du Conseil des normes comptables du Canada.

(a) IFRS 9, Instruments financiers

Le Fonds a appliqué la norme IFRS 9, Instruments financiers ("IFRS 9"). La norme exige que les actifs financiers soient classés au coût amorti, à la juste valeur par le biais du compte de résultat ("FVTPL") ou à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global ("FVOCI") sur la base du modèle économique de l'entité pour la gestion des actifs financiers et des caractéristiques des flux de trésorerie contractuels de ces actifs. L'évaluation et la décision relatives à l'approche du modèle d'entreprise utilisée relèvent du jugement comptable. Pour les passifs classés comme FVTPL, les variations de la juste valeur attribuables aux variations du risque de crédit propre à l'entité doivent être présentées dans les autres éléments du résultat global, à moins qu'elles n'affectent les montants comptabilisés en résultat. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent les montants à recevoir ou à payer, actualisés, le cas échéant, au taux d'intérêt effectif de l'instrument financier. La juste valeur des actifs et passifs financiers du Fonds qui ne sont pas comptabilisés à la JVTPL est proche de leur valeur comptable en raison de leur nature à court terme.

Les instruments financiers comprennent des actifs et des passifs financiers tels que des titres de créance et de participation, des fonds d'investissement ouverts et des produits dérivés, des liquidités et d'autres créances et dettes commerciales. Les Fonds comptabilisent les instruments financiers à leur juste valeur lors de leur comptabilisation initiale, plus les coûts de transaction dans le cas des instruments financiers évalués au coût amorti. Les achats et ventes réguliers d'actifs financiers sont comptabilisés à leur date de transaction. Les investissements et les dérivés des Fonds sont évalués à la JVTPL. L'obligation des Fonds pour les actifs nets attribuables aux détenteurs de parts rachetables est présentée au montant du rachat. Tous les autres actifs et passifs financiers sont évalués au coût amorti. Selon cette méthode, les actifs et passifs financiers reflètent le montant recevoir ou à payer. Les méthodes comptables utilisées par les Fonds pour évaluer la juste valeur des investissements et des dérivés sont identiques à celles utilisées pour évaluer la valeur nette d'inventaire ("VNI") pour les transactions avec les porteurs de parts.

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le montant net figure dans l'état de la situation financière lorsqu'il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il existe une intention de régler sur une base nette, ou de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément.

b) Évaluation des investissements

La juste valeur est le prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif dans le cadre d'une transaction ordonnée entre des acteurs du marché à la date d'évaluation. Les obligations, les débetures et les autres titres de créance (autres que les investissements à court terme) sont évalués à la moyenne des cours acheteur et vendeur fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus à une date d'évaluation, au moment que l'administrateur, à sa discrétion, juge approprié. Les investissements à court terme sont évalués au coût amorti qui se rapproche de la juste valeur en raison de leur nature à court terme. Les titres, les contrats à terme sur indice et les options sur indice cotés sur une bourse reconnue sont évalués au dernier prix de négociation à la date d'évaluation, tel qu'indiqué par tout rapport d'usage courant ou autorisé comme officiel par une bourse reconnue, lorsque le dernier prix de négociation est compris dans l'écart entre les cours acheteur et vendeur de ce jour.

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Toutefois, si cette bourse n'est pas ouverte à la négociation à cette date, l'évaluation est basée sur la dernière date précédente à laquelle cette bourse était ouverte à la négociation. Tout titre ou actif pour lequel une cotation de marché n'est pas facilement disponible est évalué à sa juste valeur de marché, telle que déterminée par l'administrateur fiduciaire. Lorsque le dernier prix négocié n'est pas compris dans l'écart entre les cours acheteur et vendeur, la société de gestion détermine le point de l'écart entre les cours acheteur et vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur en fonction des faits et des circonstances spécifiques. La politique des Fonds est de comptabiliser les transferts dans et hors des niveaux hiérarchiques de la juste valeur à la fin de l'année de reporting pour les transferts entre les niveaux 1 et 2 et à la date du transfert pour les transferts dans et hors du niveau 3.

c) Opérations et revenus sur titres

Les opérations sur titres sont comptabilisées à la date de la transaction. Les plus-values et moins-values réalisées sur les opérations d'investissement sont calculées sur la base du coût moyen. Les revenus de dividendes sont comptabilisés à la date ex-dividende et les revenus d'intérêts à des fins de distribution sont comptabilisés sur la base du taux d'intérêt nominal de l'obligation.

d) Autres actifs et passifs

Tous les montants à recevoir et à payer sont comptabilisés au coût ou au coût amorti. Le coût ou le coût amorti se rapproche de la juste valeur de ces actifs et passifs en raison de leur nature à court terme.

e) Conversion des monnaies étrangères

À l'exception des fonds figurant dans le tableau ci-dessous, les souscriptions et les rachats des fonds sont libellés en dollars canadiens, qui est également la monnaie fonctionnelle et de présentation des fonds.

	Monnaie fonctionnelle	Monnaie de référence
Fonds d'actions Genus CanGlobe	U.S. U.S. \$	\$
Fonds d'actions des marchés émergents Genus	U.S. U.S. \$	\$
Fonds Genus Global Alpha	U.S. U.S. \$	\$
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe	U.S. U.S. \$	\$
Fonds Genus Global Macro Bond	U.S. U.S. \$	\$
Genus Global Impact Bond Fund	U.S. U.S. \$	\$

La juste valeur des investissements et des autres actifs et passifs en devises étrangères est convertie dans la monnaie de présentation des Fonds taux de change de clôture à chaque date d'évaluation. Les achats et les ventes d'investissements, les revenus et les dépenses sont convertis au taux de change en vigueur aux dates respectives des transactions. Les gains et pertes réalisés et la variation des gains et pertes non réalisés sur la conversion des monnaies étrangères sont inclus dans l'état du résultat global.

f) Coûts de transaction

Les coûts de transaction, tels que les commissions de courtage, encourus lors de l'achat et de la vente de titres sont enregistrés en tant que dépenses et sont comptabilisés dans l'état du résultat global.

g) Gains ou pertes non réalisés sur les investissements

Les montants par lesquels la juste valeur des investissements détenus à la date d'évaluation a changé au cours de l'année sont indiqués dans les états financiers en tant que variation de la plus-value ou de la moins-value non réalisée sur les investissements.

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

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables par part est calculée en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables de la série pour l'année par le nombre moyen pondéré de parts en circulation de la série respective au cours de l'année.

i) Prêt de titres

Les fonds peuvent conclure des opérations de prêt de titres. Ces opérations impliquent l'échange temporaire de titres à titre de garantie, la contrepartie s'engageant à restituer les mêmes titres à une date ultérieure. Ces opérations génèrent des revenus sous la forme de commissions payées par la contrepartie et, dans certains cas, d'intérêts et de dividendes versés sur les titres détenus en garantie. Les revenus tirés de transactions sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'exercice et sont inclus dans l'état du résultat global.

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

3. ESTIMATIONS ET JUGEMENTS COMPTABLES CRITIQUES

La préparation des états financiers exige de la direction qu'elle fasse preuve de jugement dans l'application de ses méthodes comptables et qu'elle émette des estimations et des hypothèses sur l'avenir. Les paragraphes suivants décrivent les jugements et estimations comptables les plus importants que les Fonds ont effectués lors de la préparation des états financiers :

a) Évaluation de la juste valeur des dérivés et des titres non cotés sur un marché actif

Les justes valeurs des instruments non cotés sur des marchés actifs sont déterminées à l'aide de techniques d'évaluation et peuvent être déterminées en utilisant des sources de prix réputées (telles que des agences de prix) ou des prix indicatifs fournis par des teneurs de marché. Les cotations des courtiers obtenues à partir sources de prix peuvent être indicatives et ne pas être exécutoires ou contraignantes. Lorsqu'aucune donnée de marché n'est disponible, les Fonds peuvent évaluer les positions à l'aide de modèles, qui sont généralement basés sur des méthodes et des techniques d'évaluation généralement reconnues comme standard dans l'industrie. Les modèles utilisés pour déterminer les justes valeurs sont validés et revus périodiquement par le personnel expérimenté du gestionnaire, indépendamment de la partie qui les a créés. Les modèles utilisés pour les titres de capital-investissement se fondent principalement sur des multiples de bénéfices ajustés, le cas échéant, pour tenir compte d'un manque de qualité marchande.

Les modèles utilisent des données observables, dans la mesure du possible. Toutefois, dans des domaines tels que le risque de crédit (propre et de contrepartie), les volatilités et les corrélations, le gestionnaire doit procéder à des estimations. Des changements dans les hypothèses relatives à ces facteurs pourraient affecter les justes valeurs déclarées des instruments financiers. Les Fonds considèrent que les données observables sont des données de marché facilement disponibles, régulièrement distribuées et mises à jour, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes activement impliquées dans marché concerné. Voir la note 4 pour de plus amples informations sur l'évaluation de la juste valeur des instruments financiers des Fonds.

b) IFRS 10 - Statut d'entité d'investissement

Les fonds n'ont pas consolidé leurs résultats financiers avec ceux des sociétés sous-jacentes détenues en tant qu'investissements, étant donné qu'ils sont considérés comme des entités d'investissement. Les exigences de la norme IFRS 10.27 (a-c) relatives aux entités d'investissement ont été respectées puisque fonds proviennent de plusieurs investisseurs ; l'objectif commercial des fonds est de générer des rendements pour les investisseurs grâce à l'appréciation des investissements sous-jacents ; et la performance des investissements est évaluée sur la base de la juste valeur.

c) IFRS 12 - Participations dans d'autres entités

Les fonds peuvent investir dans d'autres fonds dans le cadre de leur stratégie d'investissement globale. L'IFRS 12.19 (a-g) exige des informations supplémentaires pour les entités d'investissement qui ont des intérêts dans des filiales non consolidées. Une filiale est une entité contrôlée par une autre entité. Les fonds ne contrôlent pas les fonds sous-jacents car il n'y a aucun accord contractuel entre eux et donc aucun pouvoir sur l'entité investie. Les Fonds n'ont pas non plus la capacité d'influer sur les rendements en exerçant un pouvoir sur les fonds sous-jacents. Par conséquent, la définition du contrôle telle que définie au paragraphe 7 de l'IFRS 10 n'a pas été respectée et aucune information supplémentaire n'est requise de la part des fonds. Une entité structurée est une entité qui a été conçue de telle sorte que les droits de vote ou des droits similaires ne constituent pas le facteur dominant pour décider qui contrôle l'entité, par exemple lorsque les droits de vote ne concernent que des tâches administratives et que les activités pertinentes sont dirigées au moyen d'accords contractuels. Les informations à la participation des Fonds dans des entités structurées non consolidées figurent à la note 9.

4. INFORMATION SUR LA JUSTE VALEUR

La hiérarchie de la juste valeur accorde la plus haute priorité aux prix non ajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques (évaluation de niveau 1) et la plus faible priorité aux données non observables (évaluation de niveau 3). Les trois niveaux de la hiérarchie de la juste valeur sont les suivants.

Niveau 1 - Données reflétant les prix non ajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques auxquels le gestionnaire a la possibilité d'accéder à la date d'évaluation.

Niveau 2 - Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, directement ou indirectement, y compris des données sur des marchés qui ne sont pas considérés comme actifs.

Niveau 3 - Données non observables. L'activité du marché est faible, voire inexistante. Les données utilisées pour déterminer la juste valeur requièrent un jugement ou une estimation importante de la part de la direction.

Toutes les évaluations de la juste valeur ci-dessus sont récurrentes. Les justes valeurs sont classées au niveau 1 lorsque le titre ou le dérivé concerné est activement négocié et qu'un prix coté est disponible. Si un instrument classé au niveau 1 cesse par la suite d'être activement négocié, il est transféré hors du niveau 1. Dans ce cas, les instruments sont reclassés au niveau 2, sauf si l'évaluation de leur juste valeur nécessite l'utilisation de données non observables significatives, auquel cas ils sont classés au niveau 3.

a) Actions

Les positions en actions des Fonds sont classées au niveau 1 lorsque le titre est activement négocié et qu'un prix fiable est observable. Certaines actions des Fonds ne sont pas négociées fréquemment et il se peut donc que des prix observables ne soient pas disponibles. Dans ce cas, la juste valeur est déterminée à l'aide de données de marché observables (par exemple, des transactions pour des titres similaires du même émetteur) et la juste valeur est classée au niveau 2, sauf si la détermination de la juste valeur nécessite des données non observables significatives, auquel cas l'évaluation est classée au niveau 3.

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

b) Obligations, obligations convertibles et placements à court terme

Les billets à court terme et les bons du Trésor sont comptabilisés au coût amorti, qui est proche de la juste valeur. Les obligations et les débetures convertibles sont évaluées à la moyenne des cours acheteur et vendeur fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus. Par conséquent, les données sont généralement observables et la juste valeur est classée au niveau 2, sauf si la détermination de la juste valeur nécessite des données non observables significatives, auquel cas l'évaluation est classée au niveau 3.

c) Fonds d'investissement

Les investissements dans d'autres fonds d'investissement sont évalués à la valeur liquidative publiée de ces fonds. La juste valeur est classée au niveau 1 lorsque la valeur liquidative quotidienne est communiquée au grand public. La juste valeur est classée au niveau 2 dans les autres cas, sauf si la détermination de la valeur liquidative nécessite des données non observables significatives, auquel cas l'évaluation est classée au niveau 3.

d) Titres adossés à des créances hypothécaires

Les titres adossés à des créances hypothécaires sont évalués à la moyenne des cours acheteur/vendeur fournis par des courtiers en valeurs mobilières reconnus et la juste valeur est classée au niveau 2. Les hypothèques commerciales détenues par Genus Commercial Mortgage Fund sont évaluées à l'aide de modèles d'actualisation des flux de trésorerie. Lorsque la détermination de la juste valeur des prêts hypothécaires commerciaux nécessite des données non observables importantes, l'évaluation est classée au niveau 3.

e) Contrats à terme

Les contrats à terme sont évalués sur la base de données provenant de marchés qui ne sont pas considérés comme actifs et sont donc classés au niveau 2. Ils sont évalués à la valeur de marché chaque jour d'évaluation en fonction du gain ou de la perte qui aurait été réalisé si les contrats avaient été clôturés.

f) Contrats de change à terme

Les contrats de change à terme sont évalués principalement sur la base du montant notionnel du contrat et de la différence entre taux du contrat et le taux du marché à terme pour la même devise, et sont classés au niveau 2.

g) Contrats à terme sur obligations

Les contrats à terme sur obligations en cours sont évalués au gain ou à la perte qui résulterait de la clôture de la position à la date d'évaluation. Le Fonds enregistre la différence entre la variation de la juste valeur et le coût de chacune des positions de contrats à terme sur obligations comme une variation de la plus-value ou de la moins-value non réalisée dans la détermination de la valeur de l'actif net du Fonds dans les états du résultat global. Le Fonds bénéficie ou souffre en fonction des gains ou des pertes réalisés en raison de la différence entre les prix d'achat et de vente, les contrats à terme sur obligations sont classés au niveau 2.

h) Bons de souscription/droits

Les warrants/droits sont classés au niveau 1 lorsque le titre est activement négocié et qu'un prix fiable est observable. Les warrants/droits sont classés au niveau 2 lorsqu'ils ne sont pas négociés en bourse ou qu'aucune valeur de marché n'est facilement disponible, mais que des données de marché observables suffisantes et fiables sont disponibles et qu'une technique d'évaluation est utilisée.

Les tableaux de hiérarchie de la juste valeur suivants fournissent des informations sur les actifs et les passifs dérivés des Fonds évalués à la juste valeur de manière récurrente aux 31 décembre 2023 et 2022.

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Au 31 décembre 2023

	Actifs financiers à la juste valeur au 31 décembre 2023			Total
	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	
	\$	\$	\$	\$
Fonds Genus Canadian T-Bill				
Billets à court terme	-	99,224,169	-	99,224,169
	-	99,224,169	-	99,224,169
Fonds d'obligations à court terme Genus				
Obligations	-	22,143,576	-	22,143,576
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	288,571	-	288,571
	-	22,432,147	-	22,432,147
Fonds d'obligations d'État Genus				
Obligations	-	100,912,052	-	100,912,052
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	2,254,588	-	2,254,588
	-	103,166,640	-	103,166,640
Fonds stratégique d'obligations Genus				
Obligations	-	63,457,819	-	63,457,819
	-	63,457,819	-	63,457,819
Genus Canadian Alpha Fund				
Actions	37,461,359	-	-	37,461,359
	37,461,359	-	-	37,461,359
Fonds d'actions Genus Dividend				
Actions	252,781,436	-	-	252,781,436
Actifs dérivés - Futures	-	619,974	-	619,974
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(591,867)	-	(591,867)
	252,781,436	28,107	-	252,809,543
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)				
Actions	52,485,238	-	-	52,485,238
Actifs dérivés - Futures	-	225,445	-	225,445
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(63,984)	-	(63,984)
	52,485,238	161,461	-	52,646,699
Fonds Genus Commercial Mortgage				
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	-	107,108,185	107,108,185
Fonds communs de placement	-	9,526,315	-	9,526,315
	-	9,526,315	107,108,185	116,634,500

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Au 31 décembre 2023 (suite)

	Actifs financiers à la juste valeur 31 décembre 2023			
	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)				
Actions	154,235,045	-	-	154,235,045
Actifs dérivés - Futures	-	386,690	-	386,690
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(83,225)	-	(83,225)
	154,235,045	303,465	-	154,538,510
Fonds équilibré mondial Genus				
Fonds négociés en bourse	20,261,482	-	-	20,261,482
Fonds communs de placement	-	28,695,243	-	28,695,243
	20,261,482	28,695,243	-	48,956,725
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus				
Obligations	-	47,862,362	-	47,862,362
	-	47,862,362	-	47,862,362
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend				
Actions	76,510,686	-	-	76,510,686
Actifs dérivés - Futures	-	155,170	-	155,170
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(88,017)	-	(88,017)
	76,510,686	67,153	-	76,577,839
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)				
Actions	109,176,253	-	-	109,176,253
Actifs dérivés - Futures	-	202,744	-	202,744
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(26,606)	-	(26,606)
	109,176,253	176,138	-	109,352,391
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)				
Actions	18,254,576	43,750	740	18,299,066
Mandats	-	535	-	535
	18,254,576	44,285	740	18,299,601
Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)				
Fonds négociés en bourse	55,193,671	-	-	55,193,671
Passifs dérivés - Actifs	-	87,300	-	87,300
	55,193,671	-	-	55,280,971
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)				
Obligations	-	35,655,576	-	35,655,576
Actifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	-	398,492	-	398,492
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	-	(138,520)	-	(138,520)
Passifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	-	(216,583)	-	(216,583)
	-	35,698,965	-	35,698,965

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Au 31 décembre 2022

	Actifs financiers à la juste valeur au 31 décembre 2022			
	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Fonds Genus Canadian T-Bill				
Billets à court terme	-	158,627,725	-	158,627,725
	-	158,627,725	-	158,627,725
Fonds d'obligations à court terme Genus				
Obligations	-	34,800,914	-	34,800,914
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	316,096	-	316,096
	-	35,117,010	-	35,117,010
Fonds d'obligations d'État Genus				
Obligations	-	122,512,956	-	122,512,956
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	2,912,365	-	2,912,365
	-	125,425,321	-	125,425,321
Fonds stratégique d'obligations Genus				
Obligations	-	66,866,822	-	66,866,822
	-	66,866,822	-	66,866,822
Genus Canadian Alpha Fund				
Actions	31,441,071	-	-	31,441,071
	31,441,071	-	-	31,441,071
Fonds d'actions Genus Dividend				
Actions	313,074,470	-	-	313,074,470
Actifs dérivés - Futures	-	41,557	-	41,557
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(105,721)	-	(105,721)
	313,074,470	(64,164)	-	313,010,306
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)				
Actions	40,407,161	-	-	40,407,161
Actifs dérivés - Futures	-	76,869	-	76,869
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(100,260)	-	(100,260)
	40,407,161	(23,391)	-	40,383,770
Fonds Genus Commercial Mortgage				
Titres adossés à des créances hypothécaires	-	-	118,787,457	118,787,457
Fonds communs de placement	-	1,548,166	-	1,548,166
	-	1,548,166	118,787,457	120,335,623

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Au 31 décembre 2022 (suite)

	Actifs financiers à la juste valeur au 31 décembre 2022			
	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Fonds d'actions Genus CanGlobe (en dollars américains)				
Actions	102,257,246	-	-	102,257,246
Actifs dérivés - Futures	-	121,218	-	121,218
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(82,260)	-	(82,260)
	102,257,246	38,958	-	102,296,204
Fonds équilibré mondial Genus				
Fonds négociés en bourse	13,938,211	-	-	13,938,211
Fonds mutuels	-	33,265,830	-	33,265,830
	13,938,211	33,265,830	-	47,204,041
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus				
Obligations	-	44,354,792	-	44,354,792
	-	44,354,792	-	44,354,792
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend				
Actions	90,612,464	-	-	90,612,464
Actifs dérivés - Futures	-	19,647	-	19,647
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(219,963)	-	(219,963)
	90,612,464	(200,316)	-	90,412,148
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)				
Actions	68,840,173	-	-	68,840,173
Actifs dérivés - Futures	-	5,310	-	5,310
Passifs dérivés - Contrats à terme	-	(112,932)	-	(112,932)
	68,840,173	(107,622)	-	68,732,551
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)				
Actions	9,558,040	45,950	63,479	9,667,469
	9,558,040	45,950	63,479	9,667,469
Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)				
Fonds négociés en bourse	46,282,009	-	-	46,282,009
Actifs dérivés - Futures	-	12,606	-	12,606
	46,282,009	-	-	46,294,615
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)				
Obligations	-	25,247,690	-	25,247,690
Actifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	-	20,073	-	20,073
Passifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	-	(7,829)	-	(7,829)
Passifs dérivés - Contrats de change à terme	-	(6,379)	-	(6,379)
	-	25,253,555	-	25,253,555

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Au cours de l'exercice, pour le Fonds d'actions des marchés émergents Genus, il y a eu 45 725 \$ de transferts du niveau 1 au niveau 3 (31 décembre 2022 - 63 479 \$) et aucun transfert entre le niveau 1 et le niveau 2 pour les exercices se terminant les 31 décembre 2023 et 2022. Au cours de l'exercice, des transferts ont eu lieu du niveau 1 au niveau 3.

Le tableau suivant présente un rapprochement des évaluations de la juste valeur de niveau 3.

Fonds Genus Commercial Mortgage	Exercice clos	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	(\$)	(\$)
Juste valeur, début de la période	118,787,457	114 293 755
Investissements achetés	15,912,605	29,887,525
Vente d'investissements	(30,532,697)	(19 667 304)
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées		2,940,820
	(5 726 519)	Juste valeur en fin de période
	107 108 185	118 787 457

Fonds Genus Emerging Markets Equity	Exercice clos	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	(\$)	(\$)
Juste valeur, début de l'année	63,479	-
Investissements achetés	-	-
Vente d'investissements	(55,053)	-
Gain (perte) net(te) réalisé(e)	(200,364)	-
Variation nette des plus-values (moins-values) non réalisées	146,953	-
Passage au niveau 3	45,725	63,479
Juste valeur en fin d'année	740	63,479

5. PARTS RACHETABLES EN CIRCULATION

Chacun des fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts rachetables qui sont de rang égal à tous égards et représentent une participation proportionnelle à l'actif net attribuable aux détenteurs de parts rachetables.

Les parts rachetables des fonds sont classées en tant que passifs financiers dans l'état de la situation financière, car les fonds ont l'obligation de distribuer des revenus pour minimiser les impôts, de sorte qu'il n'y a pas de pouvoir discrétionnaire pour éviter les distributions en espèces, et les parts ont une option de rachat permanent, qui ne répond pas aux critères de l'IAS 32.16A(d) pour être classées en tant que capitaux propres.

Les parts de série O sont offertes voie de placement privé. Les parts de série F sont offertes aux investisseurs qui ont des comptes à honoraires auprès de leurs courtiers. Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et le 31 décembre 2022, aucune part de série F n'a été émise, rachetée ou en circulation.

L'évolution des parts rachetables en circulation de la série O des Fonds pour les exercices clos le 31 décembre 2023 et le 31 décembre 2022 a été la suivante :

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

	Genre Fonds de bons du Trésor canadiens (unités)	Genre Fonds d'obligations à court terme (unités)	Genre Fonds d'obligations d'État (unités)	Genre Fonds stratégique d'obligations (unités)	Genre canadien Alpha Fund (unités)
<i>Exercice clos le 31 décembre 2023</i>					
Unités en circulation au début de l'année	1,635,483	468,680	1,257,739	702,532	133,916
Émission d'unités	3,195,128	58,269	248,409	264,697	26,129
Rachat d'unités	(3,789,915)	(243,071)	(526,953)	(345,206)	(18,125)
Unités réinvesties	38,042	7,080	20,423	16,603	2,846
Unités en circulation à la fin de l'année	1,078,738	290,958	999,618	638,626	144,766
<i>Exercice clos le 31 décembre 2022</i>					
Unités en circulation au début de l'année	1,139,405	394,895	422,495	695,856	130,412
Émission d'unités	3,082,080	184,582	914,557	132,729	32,801
Rachat d'unités	(2,608,821)	(117,363)	(90,063)	(140,529)	(31,054)
Unités réinvesties	22,819	6,566	10,750	14,476	1,757
Unités en circulation à la fin de l'année	1,635,483	468,680	1,257,739	702,532	133,916
Genus Dividend Equity					
	Fonds (unités)	Genre Global Alpha Fund (unités)	Genus Fossil Free Plus Corporate Bond Fonds (unités)	Genus Fossil Free Plus Dividend Equity Fonds (unités)	
<i>Exercice clos le 31 décembre 2023</i>					
Unités en circulation au début de l'année	2,177,333	224,091	480,644	915,572	
Émission d'unités	169,678	41,290	166,595	101,847	
Rachat d'unités	(660,029)	(20,440)	(167,411)	(322,606)	
Unités réinvesties	94,222	3,097	14,904	19,229	
Unités en circulation à la fin de l'année	1,781,204	248,038	494,732	714,042	
<i>Exercice clos le 31 décembre 2022</i>					
Unités en circulation au début de l'année	2,359,289	287,638	546,905	1,068,239	
Émission d'unités	243,764	35,535	58,758	133,882	
Rachat d'unités	(479,208)	(102,610)	(138,004)	(308,465)	
Unités réinvesties	53,488	3,528	12,985	21,916	
Unités en circulation à la fin de l'année	2,177,333	224,091	480,644	915,572	

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

	Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund (unités)	Genre émergent Fonds d'actions des marchés (unités)	Genre Fonds d'actions CanGlobe (unités)	Genre Fonds équilibré mondial (unités)
<i>Exercice clos le 31 décembre 2023</i>				
Unités en circulation au début de l'année	943,171	106,824	915,775	369,373
Émission d'unités	436,780	100,100	390,806	19,844
Rachat d'unités	(126,744)	(29,093)	(141,340)	(35,808)
Unités réinvesties	17,232	1,522	43,625	9,607
Unités en circulation à la fin de l'année	1,270,439	179,353	1,208,866	363,016

<i>Exercice clos le 31 décembre 2022</i>				
Unités en circulation au début de l'année	1,177,801	120,165	1,247,689	372,744
Émission d'unités	142,301	8,851	86,867	36,260
Rachat d'unités	(399,940)	(25,168)	(441,264)	(47,460)
Unités réinvesties	23,009	2,976	22,483	7,829
Unités en circulation à la fin de l'année	943,171	106,824	915,775	369,373

	Genus Commercial Hypothèque Fonds (unités)	Genus Global Obligations macro Fonds (unités)	Genus Global Obligation à impact Fonds (unités)
<i>Exercice clos le 31 décembre 2023</i>			
Unités en circulation au début de l'année	1,230,797	539,955	302,825
Émission d'unités	122,196	223,548	171,286
Rachat d'unités	(215,095)	(138,074)	(70,075)
Unités réinvesties	35,761	18,192	10,956
Unités en circulation à la fin de l'année	1,173,659	643,621	414,992

<i>Exercice clos le 31 décembre 2022</i>			
Unités en circulation au début de l'année	1,176,136	460,840	250,944
Émission d'unités	161,972	181,227	83,598
Rachat d'unités	(136,981)	(110,892)	(36,111)
Unités réinvesties	29,670	8,780	4,394
Unités en circulation à la fin de l'année	1,230,797	539,955	302,825

6. IMPÔTS SUR LE REVENU

Au 31 décembre 2023 et 2022, les Fonds étaient qualifiés de fiducies de fonds communs de placement à capital variable ou de fiducies d'investissement à participation unitaire en vertu de la Loi de l'impôt sur le revenu (Canada). Les fonds qualifiés de fiducies de fonds communs de placement distribuent à leurs détenteurs de parts la totalité de revenu annuel imposable, y compris la partie de leurs gains en capital nets réalisés imposables, de sorte que les fonds ne sont redevables d'aucun impôt sur le revenu. Les fonds qui ne sont pas considérés comme des fiducies de fonds communs de placement distribuent à leurs détenteurs de parts la totalité de leur revenu annuel imposable, y compris leurs plus-values nettes réalisées imposables, de sorte que les fonds ne sont redevables d'aucun impôt sur le revenu. Ces revenus sont imposables entre les mains des détenteurs de parts et non entre celles des fonds. Par conséquent, aucune provision pour l'impôt sur le revenu canadien n'a été constituée dans les présents états financiers. Les pertes en capital peuvent être reportées indéfiniment et déduites des gains en capital futurs.

Les fonds peuvent être tenus de payer un impôt sur le revenu ou les bénéfices sur les revenus ou les gains provenant d'investissements États-Unis et dans d'autres étrangers. Ces revenus et gains sont comptabilisés sur une base brute et les retenues à la source correspondantes sont présentées séparément dans l'état du résultat global. Il n'y a pas de report de pertes autres qu'en capital pour chacun des fonds.

Le tableau suivant résume le type de fiducie et les pertes en capital des Fonds pouvant être reportées au 31 décembre 2023 :

Type de fiducie	Pertes en capital reportées	
	2023	2022
Fonds Genus Canadian T-Bill	\$4	\$4
Fonds Genus Global Impact Bond	US\$-	55 774 DOLLARS AMÉRICAINS
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	\$10,449	\$3,234,595
Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund	6 392 841 DOLLARS AMÉRICAINS	7 112 678 DOLLARS AMÉRICAINS
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	\$5,258,448	\$2,678,420
Fonds Genus Commercial Mortgage	\$84,616	\$84,617

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds d'actions des marchés émergents Genus	Fonds communs de placement	616 355 DOLLARS AMÉRICAINS	US\$-
Fonds d'obligations d'État Genus	Fonds communs de placement	\$2,163,771	\$694,523
Fonds stratégique d'obligations Genus	Fonds communs de placement	\$6,221,790	\$1,866,863
Genus Canadian Alpha Fund	Fonds communs de placement	\$-	\$438,365
Fonds d'actions Genus Dividend	Fonds communs de placement	\$-	\$-
Fonds équilibré mondial Genus	Fonds communs de placement	\$-	\$299,465
Fonds Genus Global Alpha	Fonds communs de placement	503 509 DOLLARS AMÉRICAINS	3 015 805 DOLLARS AMÉRICAINS
Fonds d'actions Genus CanGlobe	Fonds communs de placement	US\$-	3 784 525 DOLLARS AMÉRICAINS
Fonds obligataire Genus Global Macro	Fonds communs de placement	6 565 652 DOLLARS AMÉRICAINS	4 548 425 \$US
Fonds d'obligations à court terme Genus	Fonds communs de placement	\$8,202,253	\$7,230,087

7. DÉPENSES

Chacun Fonds engage des dépenses qui peuvent être spécifiquement attribuées. Les dépenses communes fonds sont réparties entre les fonds au prorata. Le gestionnaire fournit ou fait fournir des services d'investissement et de conseil.

a) Coûts de transaction

Le tableau suivant résume les coûts de transaction du Fonds, y compris les commissions de courtage, en contrepartie des transactions de portefeuille pour l'exercice clos :

Fonds Genus Dividend Equity

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	1,058,057	100	972,630	100
Modalités de la Commission†	490,136	46	446,811	46

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	257,298	100	249,750	100
Modalités de la commission†	133,600	52	138,694	56

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	282,983	100	251,607	100
Modalités de la Commission†	136,204	48	125,885	50

Genus Canadian Alpha Fund

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	177,334	100	80,498	100
Modalités de la Commission†	103,536	58	50,448	63

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	383,007	100	324,494	100
Modalités de la Commission†	186,572	49	164,830	51

Fonds équilibré mondial Genus

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	22,969	100	14,239	100
Modalités de la Commission†	15,222	66	8,935	63

Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	12,887	100	4,035	100
Modalités de la Commission†	4,252	33	1,246	31

Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	153,386	100	143,053	100
Modalités de la commission†	72,197	47	72,299	51

Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	69,585	100	38,145	100
Modalités de la Commission†	40,003	57	23,321	61

Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	\$	%	\$	%
Total des coûts de transaction	5	100	-	-
Modalités de la commission†	-	-	-	-

† Les accords de commission font partie des montants de commission versés aux concessionnaires.

Le Fonds a recours à des accords de commission (anciennement connus sous le nom de "soft dollars") pour des biens et services de recherche et/ou d'exécution d'ordres.

8. LA GESTION DES RISQUES FINANCIERS

Les activités d'investissement des Fonds les exposent à divers risques financiers. Les risques significatifs qui concernent les Fonds sont abordés ci-dessous.

a) Risque de taux d'intérêt

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers porteurs d'intérêts tels que la dette publique et la dette d'entreprise. Les Fonds qui détiennent des titres de créance d'État et d'entreprise sont exposés au risque que la valeur des instruments financiers porteurs d'intérêts fluctue en raison des variations des taux d'intérêt en vigueur sur le marché pour ces titres.

Le tableau ci-dessous résume l'exposition au risque de taux d'intérêt par durée restante jusqu'à l'échéance pour les Fonds qui détiennent des investissements sensibles aux taux d'intérêt :

Au 31 décembre 2023	Moins de 1 an	1 - 3 années	3 - 5 années	> 5 années	Total
	\$	\$	\$	\$	\$
Fonds Genus Canadian T-Bill	99,224,169	-	-	-	99,224,169
Fonds d'obligations à court terme Genus	2,104,794	5,356,295	12,399,833	2,571,225	22,432,147
Fonds d'obligations d'État Genus	2,970,162	12,542,170	11,734,608	75,919,700	103,166,640
Fonds stratégique d'obligations Genus	-	-	2,878,513	60,579,306	63,457,819
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	-	-	3,082,773	44,779,589	47,862,362
Fonds Genus Commercial Mortgage	40,195,596	28,534,480	35,769,453	2,608,656	107,108,185
Fonds Genus Global Impact Bond	708,199	8,687,696	8,296,377	17,963,304	35,655,576

Au 31 décembre 2022	Moins de 1 an	1 - 3 années	3 - 5 années	> 5 années	Total
	\$	\$	\$	\$	\$
Fonds Genus Canadian T-Bill	158,627,725	-	-	-	158,627,725
Fonds d'obligations à court terme Genus	847,588	21,592,804	7,442,080	5,234,538	35,117,010
Fonds d'obligations d'État Genus	-	27,003,143	12,763,754	85,658,424	125,425,321
Fonds stratégique d'obligations Genus	806,080	192,946	8,202,944	57,664,852	66,866,822
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	-	672,761	8,367,595	35,314,436	44,354,792
Fonds Genus Commercial Mortgage	34,879,279	46,324,080	33,271,304	4,312,794	118,787,457
Fonds Genus Global Impact Bond	287,720	6,454,079	7,479,148	11,026,743	25,247,690

Au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022, si les taux d'intérêt en vigueur avaient augmenté ou diminué de 1 %, dans l'hypothèse d'un déplacement parallèle de la courbe des taux, toutes les autres variables restant constantes, la valeur liquidative des fonds exposés au risque de taux d'intérêt aurait diminué ou augmenté approximativement des valeurs indiquées dans le tableau ci-dessous. La sensibilité des fonds aux variations des taux d'intérêt a été estimée en utilisant la durée moyenne pondérée du portefeuille. En pratique, les résultats réels des transactions peuvent être différents et la différence peut être importante.

31 décembre 2023	Augmentation (-) ou diminution (+) du taux d'intérêt	
	\$	% de la VNI
Fonds Genus Canadian T-Bill	+ ou - 700,310	+ ou - 0.7%
Fonds d'obligations à court terme Genus	+ ou - 605,985	+ ou - 2.7%
Fonds d'obligations d'État Genus	+ ou - 8,140,822	+ ou - 7.9%
Fonds stratégique d'obligations Genus	+ ou - 3,754,199	+ ou - 5.9%
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	+ ou - 2,765,769	+ ou - 5.8%
Fonds Genus Commercial Mortgage	+ ou - 2,243,195	+ ou - 1.9%
Fonds Genus Global Impact Bond	+ ou - 2,179,992	+ ou - 6.1%

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

31 décembre 2022

	Augmentation (-) ou diminution (+) du taux d'intérêt		
	\$		% de la VNI
Fonds Genus Canadian T-Bill	+ ou -	641,787	+ ou - 0.4%
Fonds d'obligations à court terme Genus	+ ou -	866,419	+ ou - 2.5%
Fonds d'obligations d'État Genus	+ ou -	9,645,754	+ ou - 7.7%
Fonds stratégique d'obligations Genus	+ ou -	3,704,123	+ ou - 5.5%
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	+ ou -	2,461,495	+ ou - 5.5%
Fonds Genus Commercial Mortgage	+ ou -	2,240,171	+ ou - 1.9%
Fonds Genus Global Impact Bond	+ ou -	1,470,634	+ ou - 5.8%

b) Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers détenus par Fonds et libellés dans une devise autre que la devise de référence du Fonds fluctuent en raison des variations des taux de change. Le tableau ci-dessous résume l'exposition au risque de change des Fonds qui détenaient des actifs libellés dans des devises autres que la devise de présentation au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022.

31 décembre 2023

	ÉTATS-UNIS Dollar	Canadien Dollar	British Livres	Européen Union L'euro	Australie Dollar	Yen japonais	Autres	Total
Genus Canadian Alpha Fund	9,932	-	-	-	-	-	-	9,932
Fonds d'actions Genus Dividend	137,528,775	-	17,355,619	36,270,557	328	6,884,255	7,912,493	205,952,027
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	-	4,798,617	2,530,782	3,659,846	257	143	2,089,231	13,078,876
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	-	44,165,191	9,439,637	10,521,723	1,668,502	1,456,517	2,717,566	69,969,136
Fonds équilibré mondial Genus	35,756,484	-	-	-	-	-	-	35,756,484
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	46,189,176	-	1,392,717	7,652,642	1,084,604	5,512,014	1,690,318	63,521,472
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	-	27,618,377	1,913,717	7,307,120	255	4,409,278	5,862,597	47,111,344
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	-	62,216	-	193,358	-	-	10,661,073	10,916,647
Fonds Genus Canadian T-Bill	1,695	-	-	236	-	-	-	1,931
Fonds Genus Global Marco Bond (en dollars américains)	-	37,656	-	-	-	-	-	37,656
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	-	(356,638)	-	-	-	-	-	(356,638)

31 décembre 2022

	ÉTATS-UNIS Dollar	Canadien Dollar	British Livres	Union européenne L'euro	Australie Dollar	Japonais Yen	Autres	Total
Genus Canadian Alpha Fund	9,625	-	-	-	-	-	-	9,625
Fonds d'actions Genus Dividend	192,965,456	-	4,762,767	28,429,089	3,647,523	14,511,627	9,573,759	253,890,221
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	-	2,254,307	729,420	5,544,927	3,754,371	1,213,949	1,706,654	15,203,628
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	-	24,328,530	2,047,010	12,164,401	1,680,487	2,681,974	7,885,976	50,788,378
Fonds équilibré mondial Genus	26,299,175	-	-	-	-	-	-	26,299,175
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	50,498,979	-	648	7,962,817	1,187,452	9,302,413	3,583,232	72,535,541
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	-	17,862,418	491	8,755,576	574,241	4,728,897	3,146,439	35,068,062
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	-	58,843	-	50,330	-	-	6,104,784	6,213,957
Fonds Genus Canadian T-Bill	224	-	-	-	-	-	-	224
Fonds Genus Global Marco Bond (en dollars américains)	-	25,715	-	-	-	-	-	25,715
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	-	4,889,948	-	-	-	-	-	4,889,948

Au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022, si la devise de référence s'était renforcée ou affaiblie de 5 % par rapport à toutes les devises étrangères, tous les autres facteurs restant constants, la valeur des actifs nets aurait diminué ou augmenté d'environ les valeurs indiquées dans le tableau ci-dessous. En pratique, les résultats réels peuvent différer de cette analyse de sensibilité et la différence peut être importante.

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	5%		5%	
	Appréciation (-) ou Dépréciation (+)		Appréciation (-) ou Dépréciation (+)	
	\$		\$	
Genus Canadian Alpha Fund	+ ou -	497	+ ou -	481
Fonds d'actions Genus Dividend	+ soit -	10,297,601	+ soit -	12,694,511 12,694,511
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	+ ou - de	2,487,495	+ soit -	751,181
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	+ soit -	5,763,291	+ ou - de - de - de - de - de - de - de - de - de	2,539,419
Fonds équilibré mondial Genus	+ ou - de	1,787,824	+ soit -	1,314,959
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	+ soit -	3,176,074	+ soit -	3,626,777
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	+ ou - de - de - de - de - de - de - de - de - de	4,178,157	+ soit -	1,753,403
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	+ soit -	996,446	+ ou - de - de - de - de - de - de - de - de - de	310,698
Fonds Genus Canadian T-Bill	+ ou -	97	+ ou -	11
Fonds Genus Global Marco Bond (en dollars américains)	+ ou - de - de - de - de - de - de - de - de - de	2,894,552	+ ou -	1,286
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	+ ou - de	1,898,855	+ ou - de - de - de - de - de - de - de - de - de	244,497

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

c) Autres risques de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en raison des variations des prix du marché (autres que celles résultant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change), qu'elles soient dues à des facteurs spécifiques à un investissement individuel, à son émetteur ou à tous les facteurs affectant l'ensemble des instruments négociés sur un marché ou un segment de marché. Tous les titres présentent un risque de perte de capital.

Le tableau ci-dessous résume l'exposition à l'autre risque de prix des Fonds qui détenaient des instruments d'investissement influencés par les mouvements généraux du marché des valeurs mobilières au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022. En outre, le tableau indique l'impact sur la VNI du Fonds d'une augmentation ou d'une diminution de 5 % du marché des valeurs mobilières.

31 décembre 2023	Autre prix		Impact de la	
	Exposition au risque VNI	% de la VNI	Augmentation (+) ou diminution (-) de 5%.	\$
Genus Canadian Alpha Fund	37,461,359	100.1	+ ou -	1,873,068
Fonds d'actions Genus Dividend	252,781,436	94.5	+ ou -	12,639,072
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	52,485,238	96.5	+ ou -	2,624,262
Fonds Genus Commercial Mortgage	9,526,315	8.1	+ ou -	476,316
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	154,235,045	96.8	+ ou -	7,711,752
Fonds équilibré mondial Genus	48,956,725	98.9	+ ou -	2,447,836
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	76,510,686	93.3	+ ou -	3,825,534
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	109,176,253	97.7	+ ou -	5,458,813
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	18,299,601	92.0	+ ou -	914,980
Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)	55,193,671	95.5	+ ou -	2,759,684

31 décembre 2022	Autre prix		Impact de la	
	Exposition au risque VNI	% de la VNI	Augmentation (+) ou diminution (-) de 5%.	\$
Genus Canadian Alpha Fund	31,441,071	99.2	+ ou -	1,572,054
Fonds d'actions Genus Dividend	313,074,470	94.4	+ ou -	15,653,724
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	40,407,161	94.7	+ ou -	2,020,358
Fonds Genus Commercial Mortgage	1,548,166	1.3	+ ou -	77,408
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	102,257,246	97.5	+ ou -	5,112,862
Fonds équilibré mondial Genus	47,204,041	99.6	+ ou -	2,360,202
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	90,612,464	95.0	+ ou -	4,530,623
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	68,840,173	98.1	+ ou -	3,442,009
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	9,697,469	87.1	+ ou -	484,873
Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)	46,282,009	97.1	+ ou -	2,314,100

d) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement qu'elle a avec le Fonds. La plus grande concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur. La valeur comptable des investissements, telle que présentée dans le tableau du portefeuille d'investissements, représente l'exposition maximale au risque de crédit. La valeur comptable des autres actifs des Fonds représente également l'exposition maximale au risque de crédit, étant donné qu'ils seront réglés à court terme.

Toutes les transactions portant sur des titres cotés en bourse sont réglées/payées à la livraison par l'intermédiaire de courtiers agréés. Le risque de défaillance est considéré comme minime, car la livraison des titres vendus n'est effectuée qu'une fois que le courtier a reçu le paiement. La transaction échoue si l'une des parties ne remplit pas ses obligations.

Les cotes de crédit sont obtenues principalement auprès de Standard & Poor's (" S&P "). Lorsqu'une cote de crédit S&P n'est pas disponible, la cote fournie par DBRS est utilisée et convertie au format S&P. Si les notations de S&P et de DBRS ne sont pas disponibles, la notation fournie par Moody's sera utilisée et convertie au format S&P. Au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022, les Fonds ont investi dans des titres de créance assortis des notations de crédit suivantes :

31 décembre 2023	AAA	AA	A	BBB	NR	Total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Fonds Genus Canadian T-Bill	58,590,116	40,634,053	-	-	-	99,224,169
Fonds d'obligations à court terme Genus	1,325,087	1,021,396	13,547,114	6,538,549	-	22,432,147
Fonds d'obligations d'État Genus	34,598,488	32,073,140	36,495,012	-	-	103,166,640
Fonds stratégique d'obligations Genus	-	1,716,997	21,109,395	40,631,427	-	63,457,819
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	-	594,232	-	-	-	594,232
Fonds d'actions Genus Dividend	-	7,187,186	-	-	-	7,187,186
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	-	2,667,712	16,810,286	28,384,364	-	47,862,362
Fonds Genus Commercial Mortgage	-	-	-	-	107,108,185	107,108,185
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	-	404,108	-	-	-	404,108
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	-	-	-	-	47,531	47,531
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	7,640,473	12,366,027	12,996,918	7,738,696	-	40,742,113

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

	AAA	AA	A	BBB	NR	Total
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
31 décembre 2022						
Fonds Genus Canadian T-Bill	57,736,550	100,891,175	-	-	-	158,627,725
Fonds d'obligations à court terme Genus	1,448,844	810,676	23,313,252	9,544,238	-	35,117,010
Fonds d'obligations d'État Genus	42,731,931	29,604,493	53,088,897	-	-	125,425,321
Fonds stratégique d'obligations Genus	179,565	768,032	20,419,688	45,067,921	431,616	66,866,822
Fonds d'actions Genus Dividend	-	10,559,214	-	-	-	10,559,214
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	-	413,796	19,421,171	24,519,825	-	44,354,792
Fonds Genus Commercial Mortgage	-	-	-	-	118,787,457	118,787,457
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	4,483,424	4,871,604	8,059,244	7,833,418	-	25,247,690

e) Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que les fonds ne soient pas en mesure de régler ou d'honorer leurs obligations à temps ou à un prix raisonnable. Les investissements des Fonds sont considérés comme facilement réalisables et très liquides, de sorte que le risque de liquidité des Fonds est considéré comme minime.

Les rachats mensuels exposent le Fonds hypothécaire commercial Genus au risque de liquidité, car il n'existe pas de marché établi ou efficace pour les hypothèques commerciales au Canada. Le gestionnaire fera de son mieux pour liquider les hypothèques du fonds en réponse aux demandes de rachat aussi rapidement qu'il est prudemment possible de le faire compte tenu de la conjoncture du marché. Le Fonds maintient une partie de son portefeuille en liquidités et en instruments financiers à court terme afin de faire face aux engagements à court terme.

f) Risque de concentration

Le risque de concentration résulte de la concentration des expositions au sein d'une même catégorie, qu'il s'agisse d'une localisation géographique, d'un type de produit, d'un secteur industriel ou d'un type de contrepartie. Le tableau suivant résume le risque de concentration des Fonds en pourcentage du total des investissements :

Fonds Genus Canadian T-Bill

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Placements à court terme	100.0	100.0
Total	100.0	100.0

Fonds d'obligations à court terme Genus

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Obligations canadiennes		
Obligations fédérales	-	0.3
Obligations provinciales	19.8	30.0
Obligations d'entreprises	78.0	68.3
Titres adossés à des créances hypothécaires	1.3	0.9
Obligations étrangères	0.9	0.5
Total	100.0	100.0

Fonds d'obligations d'État Genus

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Obligations canadiennes		
Obligations fédérales	27.6	28.9
Obligations provinciales	52.4	55.5
Obligations municipales	1.5	1.2
Obligations d'entreprises	16.3	12.1
Titres adossés à des créances hypothécaires	2.2	2.3
Total	100.0	100.0

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds stratégique d'obligations Genus

Secteur	31 décembre 2023 (%)	31 décembre 2022 (%)
Obligations canadiennes		
Obligations fédérales	-	0.3
Obligations d'entreprises	99.6	99.4
Obligations étrangères	0.4	0.3
Total	100.0	100.0

Genus Canadian Alpha Fund

Secteur	31 décembre 2023 (%)	31 décembre 2022 (%)
Actions canadiennes		
L'énergie	15.8	17.5
Matériaux	10.0	12.8
Industrie	15.7	15.6
Consommation discrétionnaire	5.2	1.8
Consommateurs de base	2.6	9.9
Finances	31.4	34.0
Technologie de l'information	11.1	3.7
Services de communication	2.8	1.5
Immobilier	2.8	-
Utilitaires	2.6	3.2
Total	100.0	100.0

Fonds d'actions Genus Dividend

Secteur	31 décembre 2023 (%)	31 décembre 2022 (%)
Actions		
L'énergie	6.6	9.0
Matériaux	7.9	9.1
Industrie	9.7	10.0
Consommation discrétionnaire	12.2	9.1
Consommateurs de base	2.5	7.3
Soins de santé	9.2	12.1
Finances	21.5	17.7
Immobilier	3.7	3.1
Technologie de l'information	15.9	15.3
Services de communication	4.6	3.2
Utilitaires	6.2	4.1
Total	100.0	100.0

Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)

Secteur	31 décembre 2023 (%)	31 décembre 2022 (%)
Actions		
L'énergie	3.0	5.0
Matériaux	5.4	10.0
Industrie	15.3	12.3
Consommation discrétionnaire	13.6	11.5
Consommateurs de base	4.1	9.4
Soins de santé	10.1	15.0
Finances	15.7	10.9
Immobilier	3.3	-
Technologie de l'information	23.7	23.0
Services de communication	4.4	1.6
Utilitaires	1.4	1.3
Total	100.0	100.0

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds Genus Commercial Mortgage

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Titres adossés à des créances hypothécaires	91.8	98.7
Fonds d'investissement - Placements à court terme	8.2	1.3
Total	100.0	100.0

Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Actions		
L'énergie	5.8	10.1
Matériaux	7.7	8.9
Industrie	13.6	11.2
Consommation discrétionnaire	10.6	9.8
Consommateurs de base	4.4	7.3
Soins de santé	8.6	12.6
Finances	20.6	19.3
Immobilier	2.8	1.1
Technologie de l'information	18.8	15.7
Services de communication	4.7	2.1
Utilitaires	2.3	1.9
Total	100.0	100.0

Fonds équilibré mondial Genus

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Fonds d'investissement - Actions	49.0	55.9
Fonds d'investissement - Obligations	4.2	5.0
Fonds d'investissement - Titres adossés à des créances hypothécaires	5.3	7.9
Fonds d'investissement - Placements à court terme	0.2	1.7
Fonds d'investissement - Fonds indicés cotés en bourse	41.3	29.5
Total	100.0	100.0

Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Obligations canadiennes		
Obligations d'entreprises	98.1	100.0
Obligations étrangères	1.9	-
Total	100.0	100.0

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Actions		
Matériaux	5.4	10.2
Industrie	14.9	15.2
Consommation discrétionnaire	11.9	6.8
Consommateurs de base	5.6	10.8
Soins de santé	12.3	14.0
Finances	23.7	19.7
Immobilier	3.2	2.5
Technologie de l'information	16.2	13.6
Services de communication	6.8	7.2
Total	100.0	100.0

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur d'activité	(%)	(%)
Actions		
Les matériaux	4.0	6.6
Industrie	15.3	9.3
Consommation discrétionnaire	12.9	13.1
Consommateurs de base	3.8	3.7
Soins de santé	11.1	8.6
Finances	20.3	22.6
Immobilier	2.8	7.1
Technologies de l'information	22.7	24.8
Services de communication	7.1	4.2
Total	100.0	100.0

Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Actions		
L'énergie	5.7	5.0
Matériaux	3.5	2.0
Industrie	4.0	2.0
Consommation discrétionnaire	11.1	16.2
Biens de consommation de base	15.2	18.7
Soins de santé	3.0	3.1
Finances	15.9	16.2
Technologies de l'information	20.2	15.9
Immobilier	2.3	2.2
Services de communication	19.1	18.7
Total	100.0	100.0

Fonds Genus Global Marco Bond (en dollars américains)

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Fonds négociés en bourse	100.0	100.0
Total	100.0	100.0

Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Secteur	(%)	(%)
Obligations canadiennes		
Obligations fédérales	0.6	0.9
Obligations provinciales	5.4	3.0
Obligations municipales	1.7	2.1
Obligations d'entreprises	42.7	40.9
Obligations étrangères	49.6	53.1
Total	100.0	100.0

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

9. PARTIES LIÉES

Le gestionnaire du fonds, ses administrateurs, les membres de sa famille et ses employés détiennent des investissements dans les fonds comme suit :

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Unités	Valeur de marché \$	Unités	Valeur de marché \$
Fonds Genus Canadian T-Bill	8,994	899,422	21,149	2,114,892
Fonds d'obligations à court terme Genus	2,401	187,825	3,639	277,857
Fonds d'obligations d'État Genus	7,932	824,450	12,757	1,283,865
Fonds stratégique d'obligations Genus	7,197	722,794	7,070	680,390
Genus Canadian Alpha Fund	2,281	589,699	1,676	396,967
Fonds d'actions Genus Dividend	36,755	5,519,560	48,126	7,330,483
Genus Global Alpha Fund (en dollars américains)	2,244	491,851	2,236	425,595
Genus CanGlobe Equity Fund (en dollars américains)	20,103	2,649,449	19,994	2,290,639
Fonds équilibré mondial Genus	11,614	1,583,482	10,907	1,399,787
Genus Emerging Markets Equity Fund (en dollars américains)	2,450	271,679	2,138	222,812
Fonds Genus Commercial Mortgage	4,737	473,316	6,777	660,353
Fonds d'obligations d'entreprises Genus Fossil Free Plus	361	35,246	315	29,420
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend	1,187	136,336	1,392	145,046
Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus CanGlobe (en dollars américains)	6,423	565,024	4,058	301,874
Genus Global Macro Bond Fund (en dollars américains)	6,661	598,014	8,827	779,587
Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	875	76,674	619	52,658

tableaux suivants résument les investissements des Fonds dans des fonds de parties liées au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022 :

Fonds équilibré mondial Genus	Coût comptable (\$)	Juste valeur (\$)	% de la VNI
31 décembre 2023			
Investissements dans des parties liées			
Genus Canadian Alpha Fund	973,574	1,111,658	3%
Fonds d'actions Genus CanGlobe	9,692,187	10,584,759	7%
Fonds Genus Global Alpha	3,913,055	3,957,199	7%
Fonds d'actions des marchés émergents Genus	939,569	899,717	5%
Fonds d'obligations d'État Genus	1,075,761	1,016,869	1%
Fonds stratégique d'obligations Genus	1,058,407	1,009,877	2%
Fonds Genus Commercial Mortgage	2,611,628	2,570,747	2%
Fonds d'actions Genus Dividend	6,945,768	7,446,648	3%
Fonds Genus Canadian T-Bill	56,917	56,917	0%
Fonds d'obligations à court terme Genus	43,631	40,852	0%

Fonds équilibré mondial Genus	Coût comptable (\$)	Juste valeur (\$)	% de la VNI
31 décembre 2022			
Investissements dans des parties liées			
Genus Canadian Alpha Fund	936,166	982,554	3%
Fonds d'actions Genus CanGlobe	7,892,188	7,887,262	8%
Fonds Genus Global Alpha	3,913,055	3,530,726	8%
Fonds d'actions des marchés émergents Genus	939,569	868,983	8%
Fonds d'obligations d'État Genus	1,051,782	902,052	1%
Fonds stratégique d'obligations Genus	1,680,922	1,451,781	2%
Fonds Genus Commercial Mortgage	3,902,369	3,740,072	3%
Fonds d'actions Genus Dividend	11,980,657	13,119,576	4%
Fonds Genus Canadian T-Bill	282,058	282,058	0%
Fonds d'obligations à court terme Genus	549,362	500,766	1%

10. PRÊT DE TITRES

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Les Fonds peuvent conclure un programme de prêt de titres avec dépositaire, RBC Investor & Treasury Services, afin d'obtenir un revenu supplémentaire. La valeur de marché totale de tous les titres prêtés par chaque Fonds ne dépassera pas 50 % de juste valeur des actifs du Fonds. Les Fonds recevront une garantie d'au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Les garanties sont principalement constituées de titres à revenu fixe. Le revenu des prêts de titres figurant dans l'état du résultat global est net des frais de prêt de titres que le dépositaire des Fonds est en droit de recevoir.

Pour les exercices clos le 31 décembre 2023 et le 31 décembre 2022, les revenus des prêts de titres ont été les suivants :

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity Fund

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	10,637	4,544
Frais de prêt de titres	(3,723)	(1,590)
Revenus nets des prêts de titres	6,914	2,954
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(80)	(762)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	6,834	2,192

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	6,420	11,010
Frais de prêt de titres	(2,247)	(3,853)
Revenus nets des prêts de titres	4,173	7,157
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(55)	(1,124)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	4,118	6,032

Fonds d'actions Genus Dividend

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	53,938	29,544
Frais de prêt de titres	(18,878)	(10,340)
Revenus nets des prêts de titres	35,060	19,204
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(228)	(3,256)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	34,832	15,948

Fonds obligataire Genus Global Macro

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	63,743	78,753
Frais de prêt de titres	(22,310)	(27,564)
Revenus nets des prêts de titres	41,433	51,189
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(6,927)	(13,188)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	34,506	38,001

Genus Canadian Alpha Fund

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	4,357	3,219
Frais de prêt de titres	(1,525)	(1,127)
Revenus nets des prêts de titres	2,832	2,092
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	-	(42)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	2,832	2,050

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds d'actions Genus CanGlobe

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	20,054	8,773
Frais de prêt de titres	(7,019)	(3,070)
Revenus nets des prêts de titres	13,035	5,703
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(33)	(419)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	13,002	5,284

Fonds Genus Global Alpha

	2023	2022
	(\$)	(\$)
Revenus bruts des prêts de titres	4,213	511
Frais de prêt de titres	(1,474)	(179)
Revenus nets des prêts de titres	2,739	332
Retenues à la source sur les revenus des prêts de titres	(2)	(14)
Revenus nets des prêts de titres perçus par le Fonds	2,737	318

Les frais de prêt de titres ont représenté 35 % (2022 - 35 %) des revenus bruts de prêt de titres, qui ont tous été versés au dépositaire du Fonds.

Le tableau suivant résume les titres prêtés et les garanties détenues au 31 décembre 2023 et au 31 décembre 2022 :

Genus Fossil Free Plus CanGlobe Equity

Fonds	Exercice clos	
	31 décembre	
	2023	2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	8,215,237	1,009,704
Garantie reçue	8,379,544	1,029,901
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Fonds d'actions Genus Fossil Free Plus Dividend

Fonds	Exercice clos	
	31 décembre	
	2023	2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	2,149,643	11,499,836
Garantie reçue	2,192,636	11,729,837
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Fonds d'actions Genus Dividend

Fonds	Exercice clos	
	31 décembre	
	2023	2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	30,091,961	1,096,756
Garantie reçue	30,693,806	1,118,692
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Fonds obligataire Genus Global Macro

Fonds	Exercice clos	
	31 décembre	
	2023	2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	5,740,076	12,892,975
Garantie reçue	5,854,880	13,150,838
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Genus Canadian Alpha Fund

Fonds	Exercice clos	
	31 décembre	
	2023	2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	16,020	1,011,752
Garanties reçues	16,341	1 031 988
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Service de portefeuille stratégique diversifié de Genus Capital Management

Notes sur les états financiers

31 décembre 2023 et 2022

Fonds d'actions Genus CanGlobe	Exercice clos	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	15,554,112	160,598
Garanties reçues	15,865,197	163 812
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

Fonds Genus Global Alpha	Exercice clos	
	le 31 décembre 2023	31 décembre 2022
	(\$)	(\$)
Titres prêtés	4,122,923	564,644
Garanties reçues	4,205,383	575 938
Pourcentage de garantie des titres prêtés	102	102

11. CONFLIT ENTRE L'UKRAINE ET LA RUSSIE

Les événements géopolitiques, environnementaux et autres peuvent perturber les marchés des valeurs mobilières et avoir un impact négatif sur les économies et les marchés mondiaux. Ces perturbations pourraient empêcher les Fonds de mettre en œuvre leurs stratégies d'investissement et d'atteindre leurs objectifs d'investissement. Compte tenu de l'interdépendance croissante entre les économies et les marchés mondiaux, la situation d'un pays, d'un marché ou d'une région peut avoir des répercussions négatives sur les marchés, les émetteurs et/ou les taux de change dans d'autres pays, y compris le Canada.

La guerre, le terrorisme, les crises de santé publique et d'autres événements géopolitiques, tels que les sanctions, les droits de douane, les différends commerciaux, l'imposition de contrôles des changes ou d'autres barrières commerciales transfrontalières, ont, et pourraient à l'avenir, une volatilité accrue des marchés à court terme et pourraient avoir des effets négatifs à long terme sur les économies et les marchés nord-américains et mondiaux en général. Par exemple, l'invasion de l'Ukraine par la Russie en 2022 et les sanctions qui ont suivi ont eu des effets négatifs immédiats sur les marchés financiers mondiaux, la dette souveraine et les marchés de certains titres et matières premières, tels que le pétrole et le gaz naturel, et ont réduit la liquidité et la valeur des titres russes à zéro ou presque.

12. COMPENSATION DES ACTIFS ET PASSIFS FINANCIERS

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le montant net est présenté dans l'état de la situation financière uniquement lorsqu'il existe un droit juridiquement exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a une intention de régler sur une base nette, ou de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal de leurs activités, les Fonds concluent divers accords généraux de compensation ou des accords similaires qui ne répondent pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent néanmoins de compenser les montants correspondants dans certaines circonstances, telles que la faillite ou la résiliation des contrats.

Le tableau suivant montre l'impact net sur l'état de la situation financière du Fonds si tous les droits de compensation étaient exercés.

Genus Global Impact Bond Fund (en dollars américains)	Actifs bruts/ (Passif)	Montants éligibles à la compensation		Net
		Instruments financiers	Garantie	
			reçu/payé	
(\$)	(\$)	(\$)	(\$)	
31 décembre 2023				
Actifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	398,492	(216,583)	-	181,909
Total	398,492	(216,583)	-	181,909
Passifs dérivés - Contrats d'échange d'obligations	(216,583)	216,583	-	-
Total	(216,583)	216,583	-	-
31 décembre 2022				
Actifs dérivés - Contrats à terme sur obligations	20,073	(7,829)	-	12,244
Total	20,073	(7,829)	-	12,244
Passifs dérivés - Contrats d'échange d'obligations	(7,829)	7,829	-	-
Total	(7,829)	7,829	-	-