

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## RAPPORT DE LA DIRECTION

### Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds mutuel IG Mackenzie du Canada (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité.

Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers, ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée,  
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Damon Murchison

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 6 juin 2024

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de titres du Fonds mutuel IG Mackenzie du Canada (le « Fonds »),

### Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent :

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (ci-après appelés les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

### Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » de notre rapport de l'auditeur.

Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

### Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

### Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

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

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

### Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

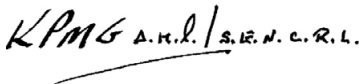
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.  
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

  
KPMG A.R.L. / S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés

Winnipeg, Canada

Le 6 juin 2024

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024 \$	2023 \$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	1 567 631	1 627 636
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11 955	13 632
Intérêts courus à recevoir	3 789	3 154
Dividendes à recevoir	2 185	2 288
Sommes à recevoir pour placements vendus	8 420	9 978
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	6	7
Marge sur instruments dérivés	1 614	2 494
Actifs dérivés	81	674
<b>Total de l'actif</b>	<b>1 595 681</b>	<b>1 659 863</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	6 506	10 098
Sommes à payer pour titres rachetés	948	10
Distributions à verser	–	1
Sommes à payer au gestionnaire	181	65
Passifs dérivés	634	886
<b>Total du passif</b>	<b>8 269</b>	<b>11 060</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>1 587 412</b>	<b>1 648 803</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 31 mars  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024 \$	2023 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	31 527	34 624
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	16 764	18 106
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	92 388	14 071
Profit (perte) net(te) latent(e)	56 357	(103 289)
Revenu tiré du prêt de titres	162	226
Revenu provenant des rabais sur les frais	41	65
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>197 239</b>	<b>(36 197)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	17 540	20 397
Rabais sur les frais de gestion	(22)	(29)
Frais de service	2 018	2 605
Rabais sur les frais de service	(907)	(1 182)
Frais d'administration	2 937	3 177
Intérêts débiteurs	54	19
Honoraires du fiduciaire	873	944
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	741	586
Frais du comité d'examen indépendant	4	4
Autre	4	–
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>23 242</b>	<b>26 521</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>23 242</b>	<b>26 521</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>173 997</b>	<b>(62 718)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	903	1 006
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>173 094</b>	<b>(63 724)</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	23,05	21,56	163 711	206 470
Série B	22,77	21,29	39 421	44 980
Série C	22,44	20,99	185 002	220 102
Série F	12,72	11,91	1 036 490	1 000 189
Série FT	9,13	8,88	2 052	2 007
Série J FAR	13,95	13,05	105 956	118 054
Série J SF	13,93	13,03	14 543	15 102
Série S	12,31	11,52	40 092	41 805
Série T FAR	8,54	8,42	20	19
Série T SF	8,51	8,39	25	24
Série Tc	8,30	8,18	2	1
Série T JFAR	8,63	8,48	96	48
Série T JSF	8,69	8,50	2	2
			<b>1 587 412</b>	<b>1 648 803</b>

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	2,06	(1,19)	16 844	(13 536)
Série B	2,09	(1,11)	3 969	(2 703)
Série C	2,06	(1,11)	18 898	(13 440)
Série F	1,41	(0,29)	116 786	(23 752)
Série FT	1,04	(0,37)	229	(82)
Série J FAR	1,30	(0,75)	10 802	(7 646)
Série J SF	1,33	(0,70)	1 443	(866)
Série S	1,23	(0,43)	4 108	(1 694)
Série T FAR	0,84	(0,39)	2	(1)
Série T SF	0,84	(0,38)	2	(2)
Série Tc	0,86	(0,32)	1	–
Série T JFAR	1,20	(0,32)	10	(2)
Série T JSF	0,91	(0,31)	–	–
			<b>173 094</b>	<b>(63 724)</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série B		Série C		Série F	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>1 648 803</b>	<b>1 939 676</b>	<b>206 470</b>	<b>301 089</b>	<b>44 980</b>	<b>61 946</b>	<b>220 102</b>	<b>308 760</b>	<b>1 000 189</b>	<b>1 026 778</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	173 094	(63 724)	16 844	(13 536)	3 969	(2 703)	18 898	(13 440)	116 786	(23 752)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(24 912)	(30 389)	(1 354)	(2 492)	(322)	(538)	(1 013)	(1 531)	(20 438)	(23 156)
Gains en capital	(43 468)	(33 614)	(4 314)	(4 024)	(1 007)	(860)	(4 521)	(4 007)	(29 448)	(21 116)
Remboursement de capital	(79)	(87)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(22)	(29)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	(907)	(1 182)	–	–	–	–	(907)	(1 182)	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(69 388)</b>	<b>(65 301)</b>	<b>(5 668)</b>	<b>(6 516)</b>	<b>(1 329)</b>	<b>(1 398)</b>	<b>(6 441)</b>	<b>(6 720)</b>	<b>(49 886)</b>	<b>(44 272)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	116 012	179 904	343	426	3 804	4 823	819	967	92 550	152 189
Réinvestissement des distributions	57 959	41 604	5 646	6 437	1 322	1 372	6 464	6 713	38 612	20 932
Paiements au rachat de titres	(339 068)	(383 356)	(59 924)	(81 430)	(13 325)	(19 060)	(54 840)	(76 178)	(161 761)	(131 686)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(165 097)</b>	<b>(161 848)</b>	<b>(53 935)</b>	<b>(74 567)</b>	<b>(8 199)</b>	<b>(12 865)</b>	<b>(47 557)</b>	<b>(68 498)</b>	<b>(30 599)</b>	<b>41 435</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(61 391)</b>	<b>(290 873)</b>	<b>(42 759)</b>	<b>(94 619)</b>	<b>(5 559)</b>	<b>(16 966)</b>	<b>(35 100)</b>	<b>(88 658)</b>	<b>36 301</b>	<b>(26 589)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>1 587 412</b>	<b>1 648 803</b>	<b>163 711</b>	<b>206 470</b>	<b>39 421</b>	<b>44 980</b>	<b>185 002</b>	<b>220 102</b>	<b>1 036 490</b>	<b>1 000 189</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>9 577</b>	<b>13 044</b>	<b>2 112</b>	<b>2 717</b>	<b>10 487</b>	<b>13 758</b>	<b>83 975</b>	<b>80 432</b>
Émis			16	20	177	228	38	47	7 680	12 838
Réinvestissement des distributions			257	309	61	67	303	329	3 184	1 822
Rachetés			(2 747)	(3 796)	(618)	(900)	(2 584)	(3 647)	(13 377)	(11 117)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>7 103</b>	<b>9 577</b>	<b>1 732</b>	<b>2 112</b>	<b>8 244</b>	<b>10 487</b>	<b>81 462</b>	<b>83 975</b>

	Série FT		Série J FAR		Série J SF		Série S		Série T FAR	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	<b>2 007</b>	<b>2 604</b>	<b>118 054</b>	<b>169 204</b>	<b>15 102</b>	<b>19 488</b>	<b>41 805</b>	<b>49 707</b>	<b>19</b>	<b>21</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	229	(82)	10 802	(7 646)	1 443	(866)	4 108	(1 694)	2	(1)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(44)	(51)	(1 107)	(1 720)	(144)	(207)	(489)	(693)	–	–
Gains en capital	(59)	(37)	(2 733)	(2 432)	(365)	(298)	(1 018)	(839)	–	–
Remboursement de capital	(74)	(83)	–	–	–	–	–	–	(1)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(20)	(26)	(2)	(3)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(177)</b>	<b>(171)</b>	<b>(3 860)</b>	<b>(4 178)</b>	<b>(511)</b>	<b>(508)</b>	<b>(1 507)</b>	<b>(1 532)</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	500	159	13 214	16 083	2 580	3 352	2 164	1 905	–	–
Réinvestissement des distributions	69	48	3 825	4 076	506	489	1 508	1 532	–	–
Paiements au rachat de titres	(576)	(551)	(36 079)	(59 485)	(4 577)	(6 853)	(7 986)	(8 113)	–	–
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>(7)</b>	<b>(344)</b>	<b>(19 040)</b>	<b>(39 326)</b>	<b>(1 491)</b>	<b>(3 012)</b>	<b>(4 314)</b>	<b>(4 676)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>45</b>	<b>(597)</b>	<b>(12 098)</b>	<b>(51 150)</b>	<b>(559)</b>	<b>(4 386)</b>	<b>(1 713)</b>	<b>(7 902)</b>	<b>1</b>	<b>(2)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>2 052</b>	<b>2 007</b>	<b>105 956</b>	<b>118 054</b>	<b>14 543</b>	<b>15 102</b>	<b>40 092</b>	<b>41 805</b>	<b>20</b>	<b>19</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>226</b>	<b>263</b>	<b>1 159</b>	<b>1 396</b>	<b>3 630</b>	<b>4 030</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Émis			56	17	195	255	183	172	–	–
Réinvestissement des distributions			8	5	38	39	129	138	–	–
Rachetés			(65)	(59)	(348)	(531)	(685)	(710)	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>225</b>	<b>226</b>	<b>1 044</b>	<b>1 159</b>	<b>3 257</b>	<b>3 630</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

Pour les périodes closes les 31 mars  
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série T SF		Série Tc		Série T JFAR		Série T JSF	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>								
<b>À l'ouverture</b>	24	26	1	1	48	50	2	2
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2	(2)	1	–	10	(2)	–	–
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	–	–	(1)	(1)	–	–
Gains en capital	(1)	–	–	–	(2)	(1)	–	–
Remboursement de capital	(1)	(1)	–	–	(3)	(2)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(2)	(1)	–	–	(6)	(4)	–	–
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	–	–	–	–	38	–	–	–
Réinvestissement des distributions	1	1	–	–	6	4	–	–
Paiements au rachat de titres	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	1	1	–	–	44	4	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>1</b>	<b>(2)</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>48</b>	<b>(2)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>À la clôture</b>	<b>25</b>	<b>24</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>96</b>	<b>48</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	3	3	–	–	6	5	–	–
Émis	–	–	–	–	4	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	1	1	–	–
Rachetés	–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	3	3	–	–	11	6	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2024	2023
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	173 094	(63 724)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(94 759)	(14 453)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(56 357)	103 289
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(1 838)	(2 964)
Achat de placements	(785 897)	(716 687)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	997 150	890 944
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	349	(2 049)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	116	(19)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>231 858</b>	<b>194 337</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	30 665	32 118
Paiements au rachat de titres	(252 783)	(235 578)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(11 430)	(23 696)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(233 548)</b>	<b>(227 156)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(1 690)</b>	<b>(32 819)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	13 632	46 392
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	13	59
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>11 955</b>	<b>13 632</b>
Trésorerie	1 112	13 632
Équivalents de trésorerie	10 843	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>11 955</b>	<b>13 632</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	31 630	34 563
Impôts étrangers payés	903	1 006
Intérêts reçus	16 129	17 716
Intérêts versés	54	19

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	386
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	303	284
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	215	183
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	277 000	276	258
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	581 000	530	488
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	927 000	798	784
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	129	132
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	391	417
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	54	52
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	54	52
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	321	333
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	76	74
AES Andes SA 6,30 % 15-03-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	283 000 USD	382	387
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	311
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	371 000	325	339
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	830 000	833	846
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	201	184
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 041 000	1 052	1 016
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 625 000	1 424	1 414
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	581 000	555	503
Alimentation Couche-Tard inc. 4,60 % 25-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	285	286
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	381	355
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	660	693
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	64
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	223
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	207
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	59
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	194
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	296
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	163
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	317
Alice International SARL 5,00 % 15-01-2028 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	227	223
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	761	762
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	506	418
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	260
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	304 000	263	277
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	27
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	160	119
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	760 000	761	732
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	250 000 USD	314	322
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	495 000	440	449
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 902	59	61
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	294
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	650 000	649	621
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 000	136	137
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	261
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	493 000 USD	660	666
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	654 000	655	610
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 433 000	1 374	1 386
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	120
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	356 000	350	347
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 647 000	1 632	1 633
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 391 000	2 384	2 401
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	553	539
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	610	609
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	528 000	538	555
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 041 000	1 038	1 084
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	465 000	472	447
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 542 000	1 543	1 556
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	855	865

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 498 000	1 492	1 520
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	156	158
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	512
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	368	357
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	236
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 046 000	1 038	1 045
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000 USD	174	176
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	77
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	254 000	224	228
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	138	147
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	173	162
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	526	454
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	458 000	460	467
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	421
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	261	188
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	387	393
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	373 000	378	367
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	103	103
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	395 000 USD	504	517
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	493
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	309 000	309	302
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	88
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 345 000	1 340	1 306
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	378 000	383	370
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	67
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	904 000	935	872
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	289	289
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	239
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	113	115
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,90 % 15-06-2024	Canada	Gouvernement fédéral	811 000	801	807
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	1 290 000	1 277	1 141
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	338 000	338	316
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	373 000	373	374
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	433
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 512 000	1 525	1 527
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	239	244
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	699 000	700	657
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	318	318
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	313
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	283
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	353
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	635	585
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	312 000	311	312
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 874 376	1 820	1 851
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	258
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 455 000	1 378	1 360
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	818	785
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	357	359
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	362 000	343	358
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	493
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	150
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	424
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	891	897
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	141
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	191



# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	110
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	40 000 USD	49	46
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	57
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	175	173
Capital Power Corp. 5,97 % 25-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	144
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	80
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	225	226
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	312	298
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	890 000	888	833
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	912 000	921	921
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	127	126
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 420 000	1 406	1 363
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	317	319
Centrais Elétricas Brasileiras SA 4,63 % 04-02-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	317	299
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	203
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	357	340
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	730	578
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	185	174
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 455 000	1 450	1 369
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	788 000	790	800
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	265	275
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	64	23
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	700 000	695	552
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	11
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	508
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	474 000 USD	621	503
Cogeco Communications inc. 6,13 % 27-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	293
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	302 000	302	263
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	120
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	48 000	48	45
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	40 000	40	37
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 652	101	85
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	100	79
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	81	81
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	568 806	574	536
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 041	575	535
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	85
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	257	28
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	63	21
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	444 000	443	441
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	111	103
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	352	321
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	429 000	431	381
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	144	126
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	359	334
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	316	305
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	329	333
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	318
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	449	432
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	89	91
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	369	371
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	315	327
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000 USD	241	236
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	421 000	421	398

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	245	230
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	372 000	356	340
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	311	314
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	10	11
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	558	587
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	201
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	153
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	80	85
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	418	434
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	216
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	251
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	799	650
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	787 000	752	756
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	329	332
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	534 000	533	458
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 492 000	3 438	3 341
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 001 000	1 021	1 000
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	126	129
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	864 000	903	962
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	124	123
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	242	211
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	126	125
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	231 000 USD	249	253
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	318
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	252
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	526	443
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	606 000	562	464
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	342
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	615 000	638	676
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	50	53
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	254
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000 USD	872	784
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	368
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	834 000	796	779
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	884 000	885	887
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	533 000	510	498
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	334 000	334	332
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	166
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	485 000	489	502
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	721
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	177	187
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	453 000	458	458
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	245
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	774 000	774	795
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	414 000	414	430
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	208
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	246
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	214 000	214	215
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	581
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	586 000	586	585
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	383
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	32 903 USD	42	11
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	31 936 USD	23	1
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	202
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	268
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	513	515
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	801 000 USD	956	996
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000 USD	288	295
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	328	340
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	151	133
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	153	158

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	163	162
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	253 000 USD	349	349
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000	730	688
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	291 000	291	263
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	224 000 USD	292	273
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	370 000 USD	479	486
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	916 000	912	863
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	2 085 000	2 077	2 094
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	1 937 000	1 860	1 863
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	3 631 000	4 222	3 450
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	17 254 000	11 840	12 111
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	1 063 000	828	861
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	1 810 000	1 630	1 605
Gouvernement du Mexique 7,75 % 23-11-2034	Mexique	Gouvernements étrangers	78 310 000 MXN	5 715	5 732
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	177	180
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	754 000	718	673
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	88	91
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	73	76
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	366 000 USD	453	326
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	944	967
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	354	351
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	359	357
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	132	130
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 108 000	890	876
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	194 000 USD	258	238
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	470 000	492	460
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	281 000	281	263
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	960 000	956	911
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 363 000	1 357	1 273
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	440 000	450	394
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	354 000	354	354
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	475 000	475	485
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	619 000	710	712
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	605	574
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	401 000	467	464
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	205 000	205	201
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	337
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	561 000	546	568
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	393 000	393	404
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	403
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	185	190
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	315
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	305	312
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	96
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	982 000	975	943
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	762 000	780	744
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	366	376
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	237
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	99
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	397
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	440 000 USD	524	521
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	222	223
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	253
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	118	124
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	950 000	950	879
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	182	9

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Kaisa Group Holdings 8,65 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	7
Kaisa Group Holdings 10,50 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	356	17
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	950 000	1 026	903
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	451	442
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	360	330
Kleopatras Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	121	125
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	216 158 USD	258	133
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	40
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	63	63
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	60
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	83	83
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	52 000 USD	70	70
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000 USD	65	66
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	673 000	673	641
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	29
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	229
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	244 561 USD	312	207
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	249 000	250	220
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	240
Les Compagnies Loblaw ltée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	424
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	333	60
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	301
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	195
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	179 229 EUR	264	242
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	512
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	554
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	596 000	595	608
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	381 000	381	383
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	415	421
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	204	223
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000 USD	88	100
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	15	15
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 000 USD	15	15
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	276	290
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 000 USD	290	299
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 000	216	217
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	395 000 USD	531	541
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	245 000 USD	310	302
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	362 000 USD	457	464
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	341	342
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	293 000	282	275
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	547 000	546	560
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	607	611
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	719
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	202
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	411	327
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	283
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	366
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	118	109
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	160	156
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	277	276
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	770 000 USD	1 081	890
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	470 000	469	473
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	402	408
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	634	608
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 455	1 326

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	366 000	349	312
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	223
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033, série H	Canada	Sociétés – Non convertibles	844 000	762	808
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	349 000	300	314
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	996 130	1 014	879
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	871	898
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	158
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 059 000	1 129	990
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	617 000	582	579
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	164
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	360 000	359	325
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	347 000	346	354
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	940 000	940	903
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	173	170
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000 USD	50	51
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	846	850
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	406	339
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	260
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	657	615
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	311
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	669	566
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	225	207
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	263
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	467
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	88	34
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 130 000 USD	1 521	1 516
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	382
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	368 000	367	369
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000	108	114
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 000 000	987	1 003
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	1 550 000	1 609	1 237
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	10 148 000	10 163	8 165
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	3 182 000	3 201	2 478
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	3 414 000	3 397	3 406
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 638 000	2 939	2 072
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 635 000	2 817	2 126
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 548 000	1 193	957
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	945 000	878	849
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 680 000	2 677	2 690
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 313 000	1 308	1 315
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	28 108 000	26 842	27 135
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	5 140 000	5 130	5 137
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	7 647 000	7 548	7 521
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	700 000	700	683
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	500 000	492	495
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	9 006 000	8 703	8 643
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	11 780 000	12 203	12 062
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	177 000	155	157
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 546 000	1 587	1 243
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	3 558 000	3 415	2 675
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	950 000	947	857
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	87 000	88	87
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	322
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	373 000	373	337
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	297 000 USD	374	391
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	162
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	794 000	712	717
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	211 000	211	218
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	593 000	592	616

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	952 000	949	911
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	274	248
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 429 000	4 126	4 254
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	764 000 USD	977	992
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 083 000	1 044	1 068
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 071 000	1 039	1 048
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	385
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	666 000	668	676
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	844 000	760	795
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 248 000	1 234	1 251
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	683
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 000	348	349
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	756 000	733	705
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	371
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	429 000	429	431
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	460
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	332	274
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	122
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	241	213
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	353
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	473 817	466	425
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	246
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	240
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	111
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	109	27
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	21
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	235	242
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	210 291 USD	245	85
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 400 000	2 474	2 375
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	141
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	538 000	538	495
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	748 000	744	748
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	317 000	317	328
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	659	559
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	17 586 USD	7	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	17 586 USD	6	2
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	35 173 USD	10	4
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	52 759 USD	14	6
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	52 759 USD	12	5
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	24 786 USD	5	2
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	21 739 USD	5	2
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	423	349
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	894	850
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	188
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	673	669
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	70	74
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	106
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	194	197
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	168	153
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	201 000	200	203
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	170
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	422 000	342	381
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000 USD	69	69
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	714
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	50
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 5,13 % 09-05-2029	Israël	Sociétés – Non convertibles	570 000 USD	706	743
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	931 000 USD	1 298	1 215
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	192 000 USD	258	260
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	94	94
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	407	346
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	633	665

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	120	122
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	668	644
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	162
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	197
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	395
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	463 000	478	487
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 468 000	1 445	1 457
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	355
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	309 000	309	291
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 392 000	1 369	1 378
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	390
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	939 000	934	937
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 01-07-2028 (CAN 99007783)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 132 545	1 286	1 151
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	533 000	533	553
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	433
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	398 000	397	389
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	399 000	390	379
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	181
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 143	1 054
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	595
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	416 000	347	352
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	496 000	420	417
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	113	112
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	64	69
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	777 000	777	663
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 222 000	3 960	3 961
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	132	136
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	896 000	925	879
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	138 000 USD	170	177
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	568 000 USD	744	779
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 182 000 USD	9 949	10 247
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 123 000 USD	3 256	3 003
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 442 000 USD	4 483	3 046
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 095 000 USD	4 053	3 804
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	161	163
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	396
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	332
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	960 000 USD	1 232	1 241
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 000 USD	189	206
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	382 000	372	352
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000 USD	59	61
Vesta Energy Corp. 10 % 15-10-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	104	108
Vidéotron Ltée 5,75 % 15-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	426	410
Vidéotron Ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 249 000	1 200	1 175
Vidéotron Ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 230	1 176
Vidéotron Ltée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 000	180	189
Vidéotron Ltée 5,13 % 15-04-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	652	677
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	179
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	369 000	378	355
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000	58	60
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	106 000 USD	149	139
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	964	947
WildBrain Ltd. 5,88 % 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	40 000	33	38
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	727 000	733	667
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	450	468
<b>Total des obligations</b>				<b>368 018</b>	<b>352 544</b>

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS</b>					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	16 005	3 165	3 947
Acadia Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 806	70	45
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	7 397	2 482	3 472
ADT Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	17 742	174	161
Advantage Energy Ltd.	Canada	Énergie	721 056	1 968	7 124
Agilent Technologies Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 509	880	1 086
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	116 126	7 847	9 379
Alcon Inc., CAAE	Suisse	Soins de santé	14 498	1 354	1 635
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	138 847	6 845	10 734
Alkermes PLC	États-Unis	Soins de santé	4 089	156	150
Fonds de placement immobilier Allied	Canada	Biens immobiliers	174 159	4 369	3 077
Allison Transmission Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 082	243	339
The Allstate Corp.	États-Unis	Services financiers	2 557	465	599
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	52 684	6 267	10 769
Groupe Altus Ltée	Canada	Biens immobiliers	98 533	3 739	5 112
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	41 019	6 036	10 020
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	5 408	1 268	1 447
Amgen Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 336	1 000	1 285
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	8 881	716	1 387
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 902	1 660	1 849
AngloGold Ashanti PLC	Tanzanie	Matériaux	117 405	3 004	3 530
Aon PLC	Irlande	Services financiers	11 456	3 850	5 178
Apellis Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	766	59	61
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	61 357	7 415	14 249
Applied Materials Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 119	430	592
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	230 386	1 587	5 564
Argonaut Gold Inc.	États-Unis	Matériaux	888 401	563	346
Atlassian Corp. PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	767	176	203
Automatic Data Processing Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 116	889	1 054
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	194 163	20 958	25 678
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	224 322	14 649	15 718
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	340 196	8 202	7 665
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	7 244	113	124
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	1 296	20	21
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	352	6	6
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	8 508	2 812	2 851
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	7 562	2 881	4 307
Biogen Inc.	États-Unis	Soins de santé	501	168	146
BlackRock Inc.	États-Unis	Services financiers	1 814	1 686	2 048
Boardwalk Real Estate Investment Trust	Canada	Biens immobiliers	102 116	6 139	7 973
The Boeing Co.	États-Unis	Produits industriels	2 132	426	557
Bombardier Inc., cat. B, à droit de vote subalterne	Canada	Produits industriels	36 365	2 288	2 115
Booking Holdings Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	387	1 459	1 901
Box Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 046	110	117
Boyd Group Services Inc.	Canada	Produits industriels	26 387	5 224	7 557
BP PLC, CAAE	Royaume-Uni	Énergie	73 900	3 675	3 771
Brixmor Property Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	9 271	282	294
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 998	3 517	5 381
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	4 005	102	83
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Services financiers	5 556	135	116
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	23 317	1 265	1 327
Brookfield Corp., cat. A	Canada	Services financiers	372 722	14 381	21 126
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	3 150	78	63
BRP inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	190	15	17
Cadence Design Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 189	1 527	1 766
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	457 344	14 058	12 792
Banque Canadienne Impériale de Commerce	Canada	Services financiers	258 958	15 323	17 783
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	172 326	22 365	30 738
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	109 972	4 945	11 363
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	Canada	Produits industriels	261 544	16 208	31 236
La Société Canadian Tire Ltée, cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation discrétionnaire	38 319	6 595	5 177



# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Banque canadienne de l'Ouest	Canada	Services financiers	89 020	2 465	2 510
Canfor Corp.	Canada	Matériaux	63 356	1 789	1 084
Capital One Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	3 121	514	629
Capital Power Corp.	Canada	Services publics	84 640	3 761	3 234
Capstone Mining Corp.	Canada	Matériaux	208 266	1 271	1 795
Cardinal Health Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 590	390	544
Carnival Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	20 165	405	446
Caterpillar Inc.	États-Unis	Produits industriels	4 643	1 013	2 304
Cenovus Energy Inc.	Canada	Énergie	331 454	6 143	8 976
Centene Corp.	États-Unis	Soins de santé	5 139	552	546
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	132 874	15 966	19 857
Champion Iron Ltd.	Australie	Matériaux	425 513	1 854	2 732
The Chemours Co.	États-Unis	Matériaux	40 461	1 568	1 439
Chenerie Energy Inc.	États-Unis	Énergie	1 020	211	223
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	10 538	2 183	2 251
CI Financial Corp.	Canada	Services financiers	14 479	235	251
Cigna Corp.	États-Unis	Soins de santé	427	167	210
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	7 416	1 802	2 162
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	24 187	1 948	2 004
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	28 019	2 897	1 683
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	22 727	2 411	2 772
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	2 303	141	135
Comerica Inc.	États-Unis	Services financiers	5 754	404	429
Commercial Metals Co.	États-Unis	Matériaux	3 649	239	290
Compagnie de Saint-Gobain	France	Produits industriels	10 062	879	1 057
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	13 933	1 958	2 402
Copart Inc.	États-Unis	Produits industriels	33 451	2 060	2 624
Core & Main Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 063	319	470
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	2 856	1 907	2 834
CRH PLC	Irlande	Matériaux	17 516	2 063	2 046
Corporation Lithium Éléments Critiques	Canada	Matériaux	120 000	190	78
CT Real Estate Investment Trust	Canada	Biens immobiliers	142 628	2 132	2 035
CVS Health Corp.	États-Unis	Soins de santé	6 666	662	720
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	6 182	1 649	2 091
Dell Technologies Inc., cat. C	États-Unis	Technologie de l'information	806	118	125
The Descartes Systems Group Inc.	Canada	Technologie de l'information	41 701	1 866	5 167
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	122 035	7 057	12 593
Dominion Resources Inc.	États-Unis	Services publics	7 813	498	520
Doximity Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 050	31	38
Fiducie de placement immobilier de bureaux Dream	Canada	Biens immobiliers	39 211	1 051	637
DRI Healthcare Trust	Canada	Soins de santé	315 398	3 658	5 005
Dropbox Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	10 465	309	344
Duke Energy Corp.	États-Unis	Services publics	14 591	1 796	1 911
Edison International	États-Unis	Services publics	5 507	509	528
Eli Lilly and Co.	États-Unis	Soins de santé	3 627	2 049	3 821
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	361	9	7
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	3 415	85	61
Empire Co. Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation de base	145 834	5 015	4 824
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	169 272	8 099	8 286
Endeavour Mining Corp.	Monaco	Matériaux	103 357	2 839	2 844
Enerflex Ltd.	Canada	Énergie	83 700	657	660
Entergy Corp.	États-Unis	Services publics	388	55	56
EQB Inc.	Canada	Services financiers	11 847	794	1 006
EQT Corp.	États-Unis	Énergie	9 533	329	479
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 243	903	1 175
Equinox Gold Corp.	Canada	Matériaux	232 300	1 594	1 898
Essential Properties Realty Trust Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	1 499	50	54
Exelixis Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 609	48	52
Expedia Group Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 273	431	424
Exxon Mobil Corp.	États-Unis	Énergie	11 320	1 599	1 782
Fairfax Financial Holdings Ltd., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	5 152	3 591	7 522
Fastenal Co.	États-Unis	Produits industriels	12 346	897	1 290
FedEx Corp.	États-Unis	Produits industriels	1 420	491	557

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Ferguson PLC (\$ US)	États-Unis	Produits industriels	5 310	1 429	1 571
Ferrari NV	Italie	Consommation discrétionnaire	1 276	622	753
First Quantum Minerals Ltd.	Canada	Matériaux	135 961	2 999	1 980
FirstService Corp.	Canada	Biens immobiliers	26 844	4 647	6 020
Fiserv Inc.	États-Unis	Services financiers	10 586	1 290	2 291
Fortis Inc.	Canada	Services publics	46 733	2 465	2 501
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	24 574	3 643	3 966
Freeport-McMoRan Inc.	États-Unis	Matériaux	31 885	1 668	2 030
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	2 338	6	6
Fusion Connect Inc.	États-Unis	Services de communication	1	–	–
Gartner Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 993	1 227	1 932
General Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	11 955	2 165	2 842
Les Vêtements de Sport Gildan Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	101 472	4 316	5 101
Gilead Sciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	1 537	164	152
Glencore PLC	Australie	Matériaux	209 700	1 568	1 560
goeasy Ltd.	Canada	Services financiers	11 433	1 481	1 822
Gold Fields Ltd., CAAE	Afrique du Sud	Matériaux	46 479	494	1 000
The Goldman Sachs Group Inc.	États-Unis	Services financiers	1 400	618	792
Great-West Lifeco Inc.	Canada	Services financiers	23 035	987	998
Hewlett Packard Enterprise Co.	États-Unis	Technologie de l'information	21 700	411	521
The Home Depot Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 300	2 701	2 753
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	7 646	2 008	2 125
Howard Hughes Holdings Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	1 117	123	110
Hudbay Minerals Inc.	Canada	Matériaux	237 009	1 169	2 247
Humana Inc.	États-Unis	Soins de santé	990	645	465
Huntsman Corp.	États-Unis	Matériaux	4 502	156	159
iA Société financiers inc.	Canada	Services financiers	42 684	3 089	3 592
Incyte Corp.	États-Unis	Soins de santé	2 655	255	205
Insperty Inc.	États-Unis	Produits industriels	1 320	186	196
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	28 012	4 830	6 164
Intel Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	12 774	611	764
Intercontinental Exchange Inc.	États-Unis	Services financiers	9 625	1 455	1 791
Interfor Corp.	Canada	Matériaux	221 810	4 225	4 693
International Business Machines Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	75	20	19
Intuit Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 979	3 124	4 383
Intuitive Surgical Inc.	États-Unis	Soins de santé	3 199	1 074	1 729
Invitation Homes Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	3 471	165	167
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	750	13	2
Jackson Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	1 283	89	115
Jamieson Wellness Inc.	Canada	Consommation de base	238 435	7 611	6 357
Jazz Pharmaceuticals PLC	États-Unis	Soins de santé	971	158	158
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	16 452	3 556	3 525
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	30 584	4 612	8 296
Karora Resources Inc.	Canada	Matériaux	320 498	1 469	1 628
KB Home	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 971	320	381
KeyCorp	États-Unis	Services financiers	21 932	298	470
Keyera Corp.	Canada	Énergie	61 625	1 319	2 150
Keysight Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	11 110	1 815	2 353
Kinaxis Inc.	Canada	Technologie de l'information	28 050	3 372	4 320
The Kroger Co.	États-Unis	Consommation de base	7 495	448	580
Kyndryl Holdings Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 484	185	191
Labrador Iron Ore Royalty Corp.	Canada	Matériaux	33 930	1 008	980
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	2 598	2 198	3 418
Banque Laurentienne du Canada	Canada	Services financiers	236	6	7
Lazard Inc.	États-Unis	Services financiers	1 502	78	85
Liberty Global Ltd., C	États-Unis	Services de communication	10 295	257	246
Linamar Corp.	Canada	Consommation discrétionnaire	95 972	6 126	6 910
Linde PLC (Bourse de New York)	Irlande	Matériaux	8 055	3 613	5 065
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	108 076	11 395	16 222
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	1 352	35	30
5,30 % à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, Série B	Canada	Consommation de base	900	531	554
Lockheed Martin Corp.	États-Unis	Produits industriels	900	531	554
Lundin Gold Inc.	Canada	Matériaux	175 047	2 167	3 333

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
LyondellBasell Industries NV, cat. A	États-Unis	Matériaux	1 153	146	160
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	522 672	11 862	17 682
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	1 373	305	375
Masco Corp.	États-Unis	Produits industriels	1 190	118	127
Matr Corp.	Canada	Énergie	31 705	553	563
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	8 594	3 135	3 282
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	3 941	2 110	2 865
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	2 440	313	288
MEG Energy Corp.	Canada	Énergie	88 691	1 139	2 758
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	20 196	2 419	3 609
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	9 983	4 203	6 565
Methanex Corp.	Canada	Matériaux	50 700	2 752	3 061
Metro inc.	Canada	Consommation de base	58 832	3 138	4 278
MGIC Investment Corp.	États-Unis	Services financiers	11 219	192	340
Micron Technology Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	4 817	374	769
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	39 667	6 772	22 601
MLog SA	Brésil	Énergie	238	20	16
Mondelez International Inc.	États-Unis	Consommation de base	10 691	629	1 014
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 150	3 503	4 399
Banque Nationale du Canada	Canada	Services financiers	49 651	4 003	5 663
Netflix Inc.	États-Unis	Services de communication	2 486	1 944	2 045
Neurocrine Biosciences Inc.	États-Unis	Soins de santé	622	67	116
NewMarket Corp.	États-Unis	Matériaux	214	182	184
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	16 165	2 187	2 057
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	180 123	4 895	3 986
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	3 317	1 965	2 150
Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	14 893	382	422
Nutanix Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	5 331	185	446
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	112 992	8 652	8 315
NVIDIA Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	9 584	981	11 728
Onex Corp., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	16 446	1 353	1 669
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	80 550	4 183	4 234
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	15 033	2 176	2 557
O'Reilly Automotive Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 504	1 261	2 299
Organon & Co.	États-Unis	Soins de santé	4 050	92	103
Pan American Silver Corp.	Canada	Matériaux	75 832	1 790	1 548
Paramount Resources Ltd., cat. A	Canada	Énergie	118 400	3 558	3 255
Parex Resources Inc.	Canada	Énergie	87 117	2 109	1 885
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	2 947	1 233	2 218
Corporation Pétroles Parkland	Canada	Énergie	70 968	2 303	3 062
PayPal Holdings Inc.	États-Unis	Services financiers	2 583	213	234
PBF Energy Inc.	États-Unis	Énergie	6 141	274	479
Pembina Pipeline Corp., reçus de souscription	Canada	Actions	21 500	921	1 027
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	148 168	6 285	7 084
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	7 417	1 615	1 758
Pet Valu Holdings Ltd.	Canada	Consommation discrétionnaire	142 950	4 933	4 526
Petróleo Brasileiro SA – Petrobras, CAAE	Brésil	Énergie	62 915	1 253	1 296
Peyto Exploration & Development Corp.	Canada	Énergie	97 500	1 192	1 456
Pfizer Inc.	États-Unis	Soins de santé	15 132	606	569
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	16 480	2 010	2 045
Plains GP Holdings LP	États-Unis	Énergie	64 343	1 071	1 590
Popular Inc.	Porto Rico	Services financiers	1 160	132	138
<sup>1</sup> Power Corporation du Canada, à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	197 366	6 950	7 496
Precision Drilling Corp.	Canada	Énergie	4 600	410	419
Premium Brands Holdings Corp.	Canada	Consommation de base	87 966	8 613	7 785
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	14 490	2 729	3 184
The Progressive Corp.	États-Unis	Services financiers	6 904	1 159	1 934
PulteGroup Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	3 317	248	542
Pure Storage Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 314	235	445
Québecor inc., cat. B, à droit de vote subalterne	Canada	Services de communication	162 510	4 868	4 825
Raytheon Technologies Corp.	États-Unis	Produits industriels	5 795	655	765
ResMed Inc.	États-Unis	Soins de santé	167	38	45
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	50 602	3 937	5 443

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Rithm Capital Corp.	États-Unis	Services financiers	17 587	254	266
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	67 531	4 103	3 748
Roper Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 579	1 844	2 718
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	364 451	33 327	49 791
Royal Caribbean Cruises Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 799	355	527
Métaux Russel Inc.	Canada	Produits industriels	20 400	923	919
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	6 067	3 007	3 496
Saputo inc.	Canada	Consommation de base	128 698	3 919	3 430
Sarepta Therapeutics Inc.	États-Unis	Soins de santé	438	55	77
Saturn Oil & Gas Inc.	Canada	Énergie	121 729	318	309
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	15 110	901	1 122
Schneider Electric SE	France	Produits industriels	7 640	1 888	2 340
Secure Energy Services Inc.	Canada	Énergie	226 466	1 473	2 525
ServiceNow Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 204	901	1 243
Shell PLC-W/I, CAAE	Pays-Bas	Énergie	73 049	3 732	6 632
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	4 168	1 396	1 961
Shopify Inc., cat. A	Canada	Technologie de l'information	30 835	1 863	3 222
Signet Jewelers Ltd.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	795	107	108
Simon Property Group Inc.	États-Unis	Biens immobiliers	2 748	442	582
Sleep Country Canada Holdings Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	159 908	4 487	4 783
SM Energy Co.	États-Unis	Énergie	5 595	303	378
Snap Inc.	États-Unis	Services de communication	3 510	54	55
Groupe SNC-Lavalin inc.	Canada	Produits industriels	99 401	3 409	5 507
Solaris Resources Inc.	Canada	Matériaux	70 432	429	337
Stantec Inc.	Canada	Produits industriels	118 014	5 823	13 272
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	14 562	1 903	1 802
State Street Corp.	États-Unis	Services financiers	1 650	171	173
Stelco Holdings Inc.	Canada	Matériaux	100 544	3 687	4 491
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	150 353	9 299	11 113
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	85 480	3 092	4 273
Synchrony Financial	États-Unis	Services financiers	9 104	389	532
Synopsys Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 464	924	1 133
Tamarack Valley Energy Ltd.	Canada	Énergie	340 700	1 197	1 308
Targa Resources Corp.	États-Unis	Énergie	11 439	1 193	1 735
Target Corp.	États-Unis	Consommation de base	2 248	473	540
Taylor Morrison Home Corp., cat. A	États-Unis	Consommation discrétionnaire	4 451	223	375
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	168 646	9 385	9 181
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	786 272	20 394	17 039
TELUS International (Cda) Inc.	Canada	Produits industriels	120 244	3 853	1 379
Tenet Healthcare Corp.	États-Unis	Soins de santé	541	50	77
Textron Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 943	373	512
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 409	3 599	4 258
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	32 200	3 438	6 788
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	17 290	1 913	2 375
Groupe TMX Ltée	Canada	Services financiers	20 966	651	749
Topaz Energy Corp.	Canada	Énergie	138 545	2 406	3 090
Toromont Industries Ltd.	Canada	Produits industriels	45 648	4 706	5 950
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	471 871	32 576	38 575
Total SA, CAAE	France	Énergie	63 999	3 722	5 966
Tourmaline Oil Corp.	Canada	Énergie	116 073	2 918	7 351
Trane Technologies PLC	États-Unis	Produits industriels	5 817	1 015	2 365
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 090	20	20
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	3 460	43	47
TransAlta Corp.	Canada	Services publics	246 446	3 130	2 142
TransDigm Group Inc.	États-Unis	Produits industriels	75	100	125
TransUnion	États-Unis	Produits industriels	4 581	375	495
The Travelers Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	2 000	509	623
Truist Financial Corp.	États-Unis	Services financiers	342	18	18
Uber Technologies Inc.	États-Unis	Produits industriels	824	87	86
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	10 665	2 804	3 552
United Airlines Holdings Inc.	États-Unis	Produits industriels	6 827	430	443
United Corporations Ltd.					
1,50 \$, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, 1963, série NPV	Canada	Services de communication	25 225	492	775

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
United Rentals Inc.	États-Unis	Produits industriels	548	223	535
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	5 983	2 380	4 008
US Foods Holding Corp.	États-Unis	Consommation de base	5 905	307	432
Vale SA, CAAE	Brésil	Matériaux	86 630	1 666	1 430
Valero Energy Corp.	États-Unis	Énergie	895	165	207
Verisk Analytics Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 070	784	980
Vermilion Energy Inc.	Canada	Énergie	43 600	716	734
Vertex Pharmaceuticals Inc.	États-Unis	Soins de santé	303	164	172
Viatrix Inc.	États-Unis	Soins de santé	27 338	371	442
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	20 462	5 986	7 734
Wacker Chemie AG	Allemagne	Matériaux	3 500	565	535
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	36 918	2 511	3 008
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	6 669	1 014	1 105
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	30 642	5 416	7 136
Wells Fargo & Co.	États-Unis	Services financiers	11 218	718	881
WESCO International Inc.	États-Unis	Produits industriels	145	28	34
Mines d'Or Wesdome Ltée	Canada	Matériaux	79 553	848	803
West Fraser Timber Co. Ltd.	Canada	Matériaux	36 012	2 231	4 212
Whitecap Resources Inc.	Canada	Énergie	569 588	5 557	5 838
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	122 202	3 679	6 449
Groupe WSP Global Inc.	Canada	Produits industriels	19 835	3 410	4 478
Zoetis Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 037	889	925
<b>Total des actions</b>				<b>837 610</b>	<b>1 094 177</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				2 264	2 707
<b>Total des options</b>				<b>2 264</b>	<b>2 707</b>
<b>FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
iShares MSCI EAFE ETF	Multinational	Fonds négociés en bourse	252 364	20 377	27 294
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	Canada	Fonds négociés en bourse	259 138	8 140	8 746
iShares S&P/TSX Capped Financials Index ETF	Canada	Fonds négociés en bourse	48 477	2 354	2 426
<sup>2</sup> FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	110 000	10 033	10 057
<sup>2</sup> FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	179 500	3 596	3 148
SPDR S&P 500 ETF Trust	États-Unis	Fonds négociés en bourse	1 660	929	1 176
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>				<b>45 429</b>	<b>52 847</b>
<b>FONDS COMMUNS DE PLACEMENT</b>					
<sup>2</sup> Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	Canada	Fonds communs de placement	1 275 948	13 554	13 160
<sup>2</sup> Fonds international de dividendes Mackenzie, série IG	Canada	Fonds communs de placement	1 740 770	18 833	22 118
<sup>2</sup> Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série IG	Canada	Fonds communs de placement	2 096 770	22 019	24 965
<sup>2</sup> Fonds quantitatif international de petites capitalisations Mackenzie, série IG	Canada	Fonds communs de placement	447 317	4 652	5 113
<b>Total des fonds communs de placement</b>				<b>59 058</b>	<b>65 356</b>
Coûts de transaction				(571)	–
<b>Total des placements</b>				<b>1 311 808</b>	<b>1 567 631</b>
Instruments dérivés					
(se reporter au tableau des instruments dérivés)					
Trésorerie et équivalents de trésorerie					
Autres éléments d'actif moins le passif					
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					
					<b>1 587 412</b>

<sup>1</sup> L'émetteur de ce titre est une partie liée au gestionnaire du Fonds.

<sup>2</sup> Ce fonds est géré par le gestionnaire ou des sociétés affiliées au gestionnaire du Fonds.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	74,9
<i>Actions</i>	74,7
<i>Options achetées</i>	0,2
Obligations	24,6
<i>Obligations</i>	23,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	1,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	75,9
<i>Actions</i>	75,7
<i>Options achetées</i>	0,2
Obligations	22,4
<i>Obligations</i>	22,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	67,2
États-Unis	22,8
Autre	1,5
France	1,2
Royaume-Uni	1,2
Japon	1,1
Irlande	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Pays-Bas	0,8
Australie	0,6
Allemagne	0,6
Mexique	0,5
Suisse	0,4
Brésil	0,3
Danemark	0,2
Tanzanie	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	65,0
États-Unis	23,6
Autre	2,3
France	1,1
Pays-Bas	1,0
Japon	1,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Royaume-Uni	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Australie	0,7
Allemagne	0,5
Zambie	0,5
Brésil	0,4
Philippines	0,4
Suisse	0,3
Afrique du Sud	0,3
Tanzanie	0,3

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	19,2
Obligations de sociétés	13,6
Produits industriels	11,4
Énergie	9,0
Technologie de l'information	8,7
Matériaux	6,1
Obligations provinciales	5,9
Consommation discrétionnaire	5,4
Consommation de base	5,1
Soins de santé	3,6
Services de communication	3,3
Obligations fédérales	3,1
Biens immobiliers	1,9
Obligations d'État étrangères	1,7
Autre	1,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	18,5
Produits industriels	12,0
Obligations de sociétés	11,7
Énergie	9,0
Technologie de l'information	8,5
Matériaux	7,4
Obligations provinciales	5,5
Consommation discrétionnaire	5,3
Consommation de base	4,5
Obligations fédérales	4,2
Services de communication	3,6
Soins de santé	3,5
Biens immobiliers	1,9
Services publics	1,6
Autre	1,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	41 940 000	Vente	17 avril 2024	57,50 USD	25	2
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	5 016 000	Achat	30 avril 2024	3,08 CAD	18	1
Indice Markit North American Investment Grade CDX	61 130 000	Vente	15 mai 2024	80,00 USD	58	2
Indice écart taux plafond/SOFR 30 ans – SOFR 10 ans	33 869 000	Achat	25 mai 2024	0,30 USD	49	–
Option sur contrats à terme standardisés sur l'or, 100 oz	21	Achat	28 mai 2024	1 700,00 USD	1 055	1 531
Indice Markit North American Investment Grade CDX	45 957 000	Vente	20 juin 2024	80,00 USD	29	9
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	1 500	Achat	21 juin 2024	12,00 CAD	846	959
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	3 313 000	Achat	31 juillet 2024	3,00 CAD	19	10
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	300	Achat	20 septembre 2024	12,00 CAD	165	193
<b>Total des options</b>					<b>2 264</b>	<b>2 707</b>

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2024

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(25)	13 juin 2024	145,74 JPY	(32 628)	–	(19)
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain de CME	(98)	18 juin 2024	128,58 USD	(17 121)	4	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations canadiennes à 10 ans (MSE)	149	19 juin 2024	120,18 CAD	17 931	24	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(31 818)</b>	<b>28</b>	<b>(19)</b>

\* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2024.

### Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	1 624 CAD	(1 220) USD	12 avril 2024	(1 624)	(1 652)	–	(28)
A	11 361 CAD	(8 555) USD	12 avril 2024	(11 361)	(11 585)	–	(224)
A	1 136 CAD	(840) USD	12 avril 2024	(1 136)	(1 138)	–	(2)
A	1 030 USD	(1 396) CAD	12 avril 2024	1 396	1 394	–	(2)
A	1 867 CAD	(1 400) USD	19 avril 2024	(1 867)	(1 896)	–	(29)
A	2 987 CAD	(2 220) USD	19 avril 2024	(2 987)	(3 007)	–	(20)
A	470 CAD	(349) USD	19 avril 2024	(470)	(473)	–	(3)
A	4 877 CAD	(3 630) USD	19 avril 2024	(4 877)	(4 915)	–	(38)
A	1 881 USD	(2 530) CAD	19 avril 2024	2 530	2 547	17	–
A	157 USD	(211) CAD	19 avril 2024	211	212	1	–
A	339 CAD	(231) EUR	26 avril 2024	(339)	(337)	2	–
A	29 CAD	(20) EUR	26 avril 2024	(29)	(29)	–	–
A	7 CAD	(5) EUR	26 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	2 133 CAD	(1 580) USD	26 avril 2024	(2 133)	(2 140)	–	(7)
A	1 852 CAD	(1 375) USD	26 avril 2024	(1 852)	(1 862)	–	(10)
A	14 316 CAD	(10 661) USD	3 mai 2024	(14 316)	(14 436)	–	(120)
A	2 659 CAD	(34 082) MXN	8 mai 2024	(2 659)	(2 759)	–	(100)
A	34 082 MXN	(2 726) CAD	8 mai 2024	2 726	2 759	33	–
A	1 640 CAD	(1 220) USD	10 mai 2024	(1 640)	(1 652)	–	(12)
A	5 623 CAD	(4 158) USD	10 mai 2024	(5 623)	(5 630)	–	(7)
A	3 301 CAD	(2 441) USD	10 mai 2024	(3 301)	(3 305)	–	(4)
A	4 418 CAD	(3 270) USD	17 mai 2024	(4 418)	(4 427)	–	(9)
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						<b>53</b>	<b>(615)</b>

Total des actifs dérivés

81

Total des passifs dérivés

(634)



# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

#### a) Organisation du Fonds

Le Fonds est une fiducie de fonds communs de placement à capital variable constituée en vertu des lois du Manitoba et régie par une déclaration de fiducie. Le siège social du Fonds est situé au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de titres de multiples séries. S'ils sont émis, les titres de séries F, P et S ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds d'IG Gestion de patrimoine ou par d'autres investisseurs admissibles. En général, toutes les séries contribuent proportionnellement aux activités du Fonds, sauf pour les éléments attribuables spécifiquement à une ou à plusieurs séries. Les distributions peuvent varier d'une série à l'autre, en partie en raison des écarts entre les charges propres à chaque série.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2024 et 2023, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution.

#### b) Généralités

La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est le gestionnaire et le fiduciaire du Fonds. La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée ou Mackenzie Investments Europe Limited agit à titre de conseiller en valeurs du Fonds. Dans certains cas, la Corporation Financière Mackenzie ou Mackenzie Investments Asia Limited a été retenue pour agir en tant que sous-conseiller en valeurs afin de fournir des services en placement au Fonds. Les placeurs du Fonds sont les Services Financiers Groupe Investors Inc. et les Valeurs mobilières Groupe Investors Inc. (collectivement, les « placeurs »). Ces sociétés sont, indirectement, des filiales entièrement détenues par la Société financière IGM Inc.

Société financière IGM Inc. est une filiale de Power Corporation du Canada. Par conséquent, les sociétés liées à Power Corporation du Canada sont considérées comme des sociétés affiliées au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs. Le Fonds peut investir dans certains titres du groupe de sociétés Power, sous réserve de certains critères de gouvernance, et ces avoirs, à la date de clôture de la période, font l'objet d'un renvoi au tableau des placements du Fonds. Toutes les opérations effectuées au cours des périodes, autres que les opérations en lien avec des fonds de placement à capital variable non cotés, ont été faites par l'entremise d'intermédiaires du marché et selon les modalités applicables sur le marché.

### 2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives du Fonds en vertu des IFRS.

Les présents états financiers sont présentés en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle du Fonds, et les chiffres ont été arrondis au millier près, sauf indication contraire. Les états financiers ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 6 juin 2024.

### 3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1<sup>er</sup> avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

#### a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net (la « JVRN »). Tous les actifs et passifs financiers sont comptabilisés à l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux dispositions contractuelles de l'instrument. Les instruments financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est acquittée, est annulée ou prend fin. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

Les instruments financiers sont par la suite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, et les variations de la juste valeur sont comptabilisées à l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e). Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, le gestionnaire aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du Fonds de l'actif net de ces fonds privés. Les placements du Fonds dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du Fonds en lien avec ces placements.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

#### b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur est définie comme le prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou qui serait payé au transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation.

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements significatifs disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le Fonds peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant.

L'évaluation des instruments dérivés est effectuée quotidiennement, au moyen des sources usuelles d'information provenant des Bourses pour les instruments dérivés cotés en Bourse et des demandes précises auprès des courtiers relativement aux instruments dérivés hors cote.

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient dénouées. La variation de la valeur des contrats à terme de gré à gré est incluse dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

La fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds dénoue le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

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

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

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 31 mars 2024.

Le Fonds classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques;

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé;

Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

#### c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen pondéré. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

#### d) Opérations de prêt et de mise en pension de titres

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

#### e) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le Fonds en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans l'état du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur de ces services fournis au cours des périodes est présentée à la note 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

#### f) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation par titre figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de titres en circulation au cours de la période.

#### g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Profit (perte) net(te) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises est convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

#### h) Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de compenser les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur l'état de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### i) Actif net attribuable aux porteurs de titres, par titre

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé en divisant l'actif net attribuable aux porteurs de titres d'une série de titres un jour ouvrable donné par le nombre total de titres de la série en circulation ce jour-là.

#### j) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et des autres actifs financiers et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

#### k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

#### l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence significative sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

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

Voici les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les états financiers :

#### Utilisation d'estimations

##### *Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif*

Le Fonds peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de techniques d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des cours du marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée pour ces instruments financiers détenus par le Fonds.

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements*

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, le gestionnaire doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon l'IFRS 9. Le gestionnaire a évalué le modèle économique du Fonds, sa façon de gérer l'ensemble des instruments financiers ainsi que sa performance globale sur la base de la juste valeur, et elle a conclu que la comptabilisation à la juste valeur par le biais du résultat net conformément à l'IFRS 9 constitue la méthode d'évaluation et de présentation la plus appropriée pour les instruments financiers du Fonds.

##### *Monnaie fonctionnelle*

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, étant considéré comme la monnaie qui représente le plus fidèlement les effets économiques des opérations, événements et conditions sous-jacents du Fonds, compte tenu de la manière dont les titres sont émis et rachetés et dont le rendement et la performance du Fonds sont évalués.

##### *Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, le gestionnaire doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations du Fonds dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiducie de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéfiques, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 10 pour les reports prospectifs de pertes fiscales du Fonds.

### 6. Frais de gestion et autres charges

- a) Chaque série du Fonds engagera des charges qui pourront être affectées spécifiquement à cette série. Les charges courantes du Fonds sont affectées aux séries du Fonds au prorata.
- b) Le gestionnaire offre ou prévoit la prestation de services en placement et de services-conseils moyennant des frais de gestion. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.
- c) Le Fonds paie au gestionnaire des frais d'administration et, en échange, celui-ci prend en charge les charges d'exploitation du Fonds, à l'exception de certains coûts définis. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.  
Les autres coûts liés au Fonds comprennent les taxes et les impôts (y compris notamment la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les coûts des opérations de vente et d'achat de placements et de dérivés, les intérêts et les coûts d'emprunt, de même que les coûts liés au Comité d'examen indépendant (« CEI »).
- d) Le Fonds peut payer aux placeurs des frais de service en contrepartie de la prestation directe ou indirecte de services au Fonds. Une partie des frais de service liés aux titres des séries C et Tc fait l'objet d'une remise trimestrielle par les placeurs, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.  
La remise est distribuée aux porteurs de titres admissibles sous forme de distributions de capital et est réinvestie dans des titres supplémentaires des séries C et Tc du Fonds ou d'un autre fonds donnant droit à des distributions détenu par le porteur de titres. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.
- e) Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales des affaires du Fonds. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) au fiduciaire par le Fonds.
- f) Des frais de conseil sont imputés par les placeurs pour des conseils sur les placements et des services administratifs offerts relativement aux séries U et Tu si elles sont émises. Les frais de conseil sont payables mensuellement par les investisseurs des séries U et Tu directement, et non par le Fonds.
- g) La TPS/TVH versée par le Fonds à l'égard de ses charges ne peut être recouvrée. Dans les présents états financiers, toute référence à la TPS/TVH inclut la TVQ (taxe de vente du Québec), le cas échéant.
- h) Les autres charges comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt ainsi que d'autres charges diverses.
- i) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges du Fonds pour que son rendement demeure concurrentiel. Toutefois, il n'est pas garanti que cela se produira. Toute charge prise en charge par le gestionnaire au cours des périodes a été présentée dans les états du résultat global.
- j) Les placements dans des Fonds sous-jacents, le cas échéant, seront effectués dans des séries qui ne paient pas de frais. Les FNB dans lesquels le Fonds peut investir peuvent être assortis de leurs propres frais et charges, qui réduisent la valeur du FNB. En règle générale, le gestionnaire a déterminé que les frais payés par un FNB ne constituent pas une répétition des frais payés par le Fonds. Toutefois, lorsque le FNB est géré par Corporation Financière Mackenzie, le FNB peut accorder une remise sur frais au Fonds pour contrebalancer des frais payés au sein du FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.
- k) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légitime. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2024 et 2023 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### a) Gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Le gestionnaire cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes des risques liés aux instruments financiers sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en valeurs professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements de marché, ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes de l'objectif de placement. Pour faciliter la gestion du risque, le gestionnaire a également recours à des directives internes qui définissent les expositions cibles pour chaque type de risque, il maintient une structure de gouvernance dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et il surveille la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

#### b) Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en espèces de titres rachetables. Pour surveiller la liquidité de ses actifs, le Fonds a recours à un programme de gestion du risque de liquidité permettant de calculer le nombre de jours nécessaires pour convertir les placements détenus par le Fonds en espèces au moyen d'une approche de liquidation sur plusieurs jours. Cette analyse du risque de liquidité évalue la liquidité du Fonds en fonction de pourcentages de liquidité minimale prédéterminés établis pour diverses périodes et est surveillée sur une base trimestrielle. En outre, le Fonds peut emprunter jusqu'à concurrence de 5 % de la valeur de son actif net pour financer ses rachats. Pour se conformer à la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements pouvant être facilement vendus).

#### c) Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs financiers et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

#### d) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En règle générale, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt baissent et diminue lorsqu'ils augmentent.

Si l'exposition est importante, la note 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante.

La sensibilité du Fonds aux variations des taux d'intérêt a été estimée selon la durée moyenne pondérée et un modèle d'évaluation qui estime l'incidence sur la juste valeur des emprunts hypothécaires en fonction des variations des taux d'intérêt en vigueur conformément à la politique d'évaluation des emprunts hypothécaires. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ainsi que les autres instruments du marché monétaire sont à court terme et ne sont généralement pas exposés à un risque de taux d'intérêt impliquant des montants importants.

#### e) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante. Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les Fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder. La valeur comptable des placements et des autres actifs représente l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière.

Le Fonds peut effectuer des opérations de prêt sur titres avec d'autres parties et peut aussi être exposé au risque de crédit découlant des contreparties aux instruments dérivés qu'il pourrait utiliser. Le risque de crédit associé à ces opérations est jugé minime puisque toutes les contreparties ont une cote de solvabilité équivalant à une note de crédit d'une agence de notation désignée d'au moins A-1 (faible) pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### f) Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Le gestionnaire gère ce risque grâce à une sélection minutieuse des titres et autres instruments financiers conformément aux paramètres des stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme de gré à gré, des swaps ou des contrats à terme standardisés équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de contrats à terme standardisés vendus à découvert, la perte maximale pour le Fonds augmente, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur du titre sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et aux titres liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

De plus, si le Fonds investit dans le Fonds de biens immobiliers IG Mackenzie, le Fonds est exposé au risque que la valeur du Fonds sous-jacent change en raison de changements dans l'évaluation des biens immobiliers. Les évaluations des biens immobiliers sont sensibles aux variations des taux de capitalisation. La note 10 indique aussi la sensibilité du Fonds, le cas échéant, à une variation de 25 points de base des taux de capitalisation moyens pondérés.

#### g) Fonds sous-jacents

Le Fonds peut investir dans des fonds sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les fonds sous-jacents. La note 10 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est importante.

### 9. Autres renseignements

#### a) Abréviations

Les devises, le cas échéant, sont présentées dans les présents états financiers en utilisant les codes de devises suivants :

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	HUF	Forint hongrois	PEN	Nouveau sol péruvien
BRL	Real brésilien	IDR	Rupiah indonésienne	PHP	Peso philippin
CAD	Dollar canadien	ILS	Shekel israélien	PLN	Zloty polonais
CHF	Franc suisse	INR	Roupie indienne	RON	Leu roumain
CZK	Couronne tchèque	JPY	Yen japonais	RUB	Rouble russe
CLP	Peso chilien	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CNY	Yuan chinois	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
COP	Peso colombien	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
DKK	Couronne danoise	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
EUR	Euro	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
GBP	Livre sterling	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	ZAR	Rand sud-africain
HKD	Dollar de Hong Kong	NZD	Dollar néo-zélandais	ZMW	Kwacha zambien

#### b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du Fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds d'IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca).

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

Date de constitution : 25 octobre 1948

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série A	28 juillet 2003	1,70	0,30	0,17	0,05
Série B	28 juillet 2003	1,70	0,30	0,17	0,05
Série C	3 janvier 1950	1,90	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série F	12 juillet 2013	0,60	–	0,17	0,05
Série FT	12 juillet 2013	0,60	–	0,17	0,05
Série J FAR	13 juillet 2012	1,45	0,30	0,17	0,05
Série J SF	13 juillet 2012	1,45	0,30	0,17	0,05
Série S	8 septembre 2017	1,55	–	0,10	0,05
Série T FAR	13 juillet 2012	1,70	0,30	0,17	0,05
Série T SF	13 juillet 2012	1,70	0,30	0,17	0,05
Série Tc	13 juillet 2012	1,90	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série T JFAR	13 juillet 2012	1,45	0,30	0,17	0,05
Série T JSF	13 juillet 2012	1,45	0,30	0,17	0,05

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

Les porteurs de titres de séries C et Tc ont droit à une remise totale ou partielle sur les frais de service en fonction de la valeur de l'actif qu'ils détiennent dans le Fonds et dans d'autres Fonds d'IG Gestion de patrimoine, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.

Le 3 mai 2024, la série A a été renommée série B et le 10 mai 2024, les séries J FAR, T FAR et T JFAR ont été renommées séries J SF, T SF et T JSF, respectivement.

Les nouveaux placements, par les porteurs de titres, dans les séries A, C, J FAR, T FAR, Tc et T JFAR, sauf en ce qui concerne le réinvestissement de distributions et les échanges entre séries correspondantes d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine, ne sont plus acceptés.

Le gestionnaire a retenu les services de la Corporation Financière Mackenzie comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds.

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

#### c) Prêt de titres

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	65 369	64 397
Valeur des biens reçus en garantie	69 145	67 767

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	201	100,0	284	100,0
Impôt retenu à la source	(4)	(2,0)	(8)	(2,8)
	197	98,0	276	97,2
Paiements à l'agent de prêt de titres	(35)	(17,4)	(50)	(17,6)
Revenu tiré du prêt de titres	162	80,6	226	79,6

#### d) Commissions

	(\$)
31 mars 2024	104
31 mars 2023	100



# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu de placement supérieur à la moyenne et une croissance à long terme du capital en investissant principalement dans des titres d'emprunt et des titres de participation de sociétés canadiennes de différents secteurs. En général, le Fonds n'investira pas plus de 50 % de ses actifs dans des titres étrangers.

##### ii. Risque de change

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	428 409	2 055	(53 961)	376 503				
MXN	5 732	–	–	5 732				
EUR	4 299	–	(373)	3 926				
GBP	1 560	–	–	1 560				
BRL	16	–	–	16				
JPY	–	(81)	(19)	(100)				
Total	440 016	1 974	(54 353)	387 637				
% de l'actif net	27,7	0,1	(3,4)	24,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(22 001)	(1,4)	22 001	1,4

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	439 788	13 697	(48 645)	404 840				
EUR	350	217	(275)	292				
JPY	–	777	(650)	127				
BRL	16	–	–	16				
Total	440 154	14 691	(49 570)	405 275				
% de l'actif net	26,7	0,9	(3,0)	24,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(23 285)	(1,4)	23 285	1,4

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	15 056	(31 818)				
1 an à 5 ans	99 031	–				
5 ans à 10 ans	108 999	–				
Plus de 10 ans	129 458	–				
Total	352 544	(31 818)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(26 567)	(1,7)	26 570	1,7

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

##### iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
31 mars 2023			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 434	(76 002)				
1 an à 5 ans	84 591	–				
5 ans à 10 ans	133 299	–				
Plus de 10 ans	106 055	–				
Total	326 379	(76 002)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(23 752)	(1,4)	23 752	1,4

##### iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2024	119 829	7,5	(119 794)	(7,5)
31 mars 2023	125 940	7,6	(125 942)	(7,6)

##### v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2024 était de 2,8 % de l'actif net du Fonds (2,8 % en 2023).

Aux 31 mars 2024 et 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2024	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,0	3,7
AA	4,2	2,9
A	6,5	6,2
BBB	5,7	4,7
Inférieure à BBB	1,7	1,6
Sans note	2,1	1,8
Total	22,2	20,9

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

#### f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	38	352 460	46	352 544	–	326 379	–	326 379
Actions	1 093 378	775	24	1 094 177	1 141 807	1 318	30	1 143 155
Options	1 531	1 176	–	2 707	–	2 762	–	2 762
Fonds négociés en bourse	52 847	–	–	52 847	69 222	–	–	69 222
Fonds communs de placement	65 356	–	–	65 356	68 101	–	–	68 101
Actifs dérivés	28	53	–	81	200	474	–	674
Passifs dérivés	(19)	(615)	–	(634)	(650)	(236)	–	(886)
Placements à court terme	–	10 843	–	10 843	–	18 017	–	18 017
Total	1 213 159	364 692	70	1 577 921	1 278 680	348 714	30	1 627 424

La méthode du Fonds consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### f) Classement de la juste valeur (suite)

Au cours de la période close le 31 mars 2024, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 1 (niveau 2 en 2023).

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des obligations d'une juste valeur de néant (37 \$ en 2023) ont été transférées du niveau 1 au niveau 2 et d'une juste valeur de 38 \$ (néant en 2023) ont été transférées du niveau 2 au niveau 1 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des placements d'une juste valeur de 47 \$ (néant en 2023) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes les 31 mars 2024 et 2023 :

	31 mars 2024			31 mars 2023		
	Actions (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	30	–	30	32	–	32
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants	–	47	47	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	–
Latent(e)s	(6)	(1)	(7)	(2)	–	(2)
Solde, à la clôture	24	46	70	30	–	30
Profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(6)	(1)	(7)	(2)	–	(2)

Le changement d'une ou de plusieurs données donnant lieu à d'autres hypothèses raisonnablement possibles pour évaluer les instruments financiers du niveau 3 n'entraînerait aucune variation importante de la juste valeur de ces instruments.

#### g) Placements du gestionnaire dans le Fonds

Les placements détenus par le gestionnaire et d'autres fonds gérés par le gestionnaire, investis dans les séries P, R ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	31 mars 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	40 092	41 805

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

Les tableaux ci-après présentent les actifs et passifs financiers qui font l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière du Fonds si la totalité des droits à compensation était exercée dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	80	(71)	–	9
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(408)	71	1 614	1 277
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(328)	–	1 614	1 286

# FONDS MUTUEL IG MACKENZIE DU CANADA

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	619	(309)	–	310
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(852)	309	2 494	1 951
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(233)	–	2 494	2 261

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

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2024 et 2023 sont les suivants :

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	0,4	13 160
iShares MSCI EAFE ETF	0,0	27 294
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	0,1	8 746
iShares S&P/TSX Capped Financials Index ETF	0,2	2 426
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,2	10 057
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,7	3 148
Fonds international de dividendes Mackenzie, série IG	4,3	22 118
Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série IG	16,8	24 965
Fonds quantitatif international de petites capitalisations Mackenzie, série IG	48,0	5 113
SPDR S&P 500 ETF Trust	0,0	1 176

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Energy Select Sector SPDR Fund	0,0	4 065
Global X Copper Miners ETF	0,0	1 160
Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	0,3	12 505
iShares MSCI EAFE ETF	0,0	26 508
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	0,1	5 917
iShares S&P/TSX Capped Financials Index ETF	0,2	3 315
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	1,2	10 133
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,2	5 350
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,7	3 132
Fonds international de dividendes Mackenzie, série IG	4,3	23 900
Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série IG	15,2	26 287
Fonds quantitatif international de petites capitalisations Mackenzie, série IG	32,1	5 409
SPDR S&P 500 ETF Trust	0,0	6 113
SPDR S&P Oil & Gas Exploration & Production ETF	0,0	2 194
Utilities Select Sector SPDR Fund	0,0	1 335

#### j) Distributions provenant de placements dans des FNB gérés par le sous-conseiller

Au cours de la période, le Fonds a reçu 41 \$ (65 \$ en 2023) en distributions de revenu de placements dans des FNB gérés par le sous-conseiller pour contrebalancer des frais payés au sein des FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.