

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## 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 mondial d'obligations IG Mackenzie (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 internationales d'information financière (« IFRS »).

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.

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.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 2 juin 2022

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

À l'intention des porteurs de titres du Fonds mondial d'obligations IG Mackenzie (le « Fonds »),

### Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 mars 2022 et 2021, et les états du résultat global, les états des variations de la situation financière et 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 y afférentes, y compris le résumé des principales méthodes comptables (appelés collectivement 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 aux 31 mars 2022 et 2021, 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 internationales d'information financière (« IFRS »).

### Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues (« NAGR ») 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 » du présent rapport. 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.

### Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent du rapport de la direction sur le rendement du Fonds.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons 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, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une inexactitude significative.

Nous avons obtenu le rapport de la direction sur le rendement du Fonds avant 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 inexactitude significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. 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 IFRS, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'inexactitudes significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

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 de présentation de l'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'inexactitudes 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 NAGR du Canada permettra toujours de détecter toute inexactitude significative qui pourrait exister. Les inexactitudes 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 NAGR 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 inexactitudes 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 inexactitude significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une inexactitude 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 du Fonds.
- 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 d'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 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. Des situations ou événements 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.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.*

Comptables professionnels agréés  
Experts-comptables autorisés  
Toronto, Ontario  
Le 13 juin 2022

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2022 \$	2021 \$
<b>ACTIFS</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	37 701	1 024 152
Trésorerie et équivalents de trésorerie	3 428	131 790
Intérêts courus à recevoir	343	7 354
Dividendes à recevoir	–	1
Montant à recevoir à l'égard des placements vendus	660	1 644
Montant à recevoir à l'égard des titres émis	–	–
Montant à recevoir du gestionnaire	2	44
Marge sur instruments dérivés	1 507	3 162
Actifs dérivés	824	15 274
<b>Total des actifs</b>	<b>44 465</b>	<b>1 183 421</b>
<b>PASSIFS</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Montant à payer à l'égard des placements achetés	1 244	11 059
Montant à payer à l'égard des titres rachetés	–	–
Montant à payer au gestionnaire	1	2
Passifs dérivés	161	4 714
<b>Total des passifs</b>	<b>1 406</b>	<b>15 775</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>43 059</b>	<b>1 167 646</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Produits</b>		
Dividendes	260	–
Revenu d'intérêts	37 569	31 315
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Gain net réalisé (perte nette réalisée)	(55 636)	31 607
Gain net non réalisé (perte nette non réalisée)	21 435	(29 459)
Produits du prêt de titres	90	–
Revenu provenant des rabais sur les frais	439	504
<b>Total des gains (pertes)</b>	<b>4 157</b>	<b>33 967</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	626	963
Remises sur frais de gestion	(3)	(3)
Frais d'administration	46	60
Intérêts débiteurs	46	65
Honoraires du fiduciaire	29	37
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	182	89
Frais liés au Comité d'examen indépendant	2	3
Autres	1	3
<b>Charges avant déduction des montants pris en charge par le gestionnaire</b>	<b>929</b>	<b>1 217</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire	1	–
<b>Charges nettes</b>	<b>928</b>	<b>1 217</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités, avant impôt</b>	<b>3 229</b>	<b>32 750</b>
Charge d'impôt étranger retenu à la source (recouvrée)	168	83
Impôts étrangers sur le résultat payés (recouvrés)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités</b>	<b>3 061</b>	<b>32 667</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	9,99	10,85	7 285	11 777
Série B	9,99	10,85	3 469	5 966
Série C	5,13	5,57	3 475	5 420
Série J FAR	10,03	10,91	3 362	8 016
Série J SF	10,02	10,89	955	2 198
Série P	10,44	11,37	–	1 107 430
Série U	10,17	11,06	24 513	26 839
			<b>43 059</b>	<b>1 167 646</b>

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(0,48)	0,20	(427)	289
Série B	(0,46)	0,18	(196)	123
Série C	(0,25)	0,09	(200)	106
Série J FAR	(0,36)	0,22	(176)	198
Série J SF	(0,36)	0,18	(46)	44
Série P	0,07	0,35	5 184	31 689
Série U	(0,44)	0,11	(1 078)	218
			<b>3 061</b>	<b>32 667</b>

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## ÉTATS DES VARIATIONS 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 J FAR	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture de la période</b>	<b>1 167 646</b>	<b>1 124 415</b>	<b>11 777</b>	<b>17 375</b>	<b>5 966</b>	<b>8 126</b>	<b>5 420</b>	<b>7 348</b>	<b>8 016</b>	<b>11 273</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net décaissant des activités	3 061	32 667	(427)	289	(196)	123	(200)	106	(176)	198
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(42 480)	(19 936)	(249)	(44)	(118)	(21)	(119)	(20)	(148)	(35)
Gains en capital	–	(57 675)	–	(614)	–	(301)	–	(270)	–	(433)
Remises sur frais de gestion	(3)	(3)	–	–	–	–	–	–	(1)	(2)
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(42 483)</b>	<b>(77 614)</b>	<b>(249)</b>	<b>(658)</b>	<b>(118)</b>	<b>(322)</b>	<b>(119)</b>	<b>(290)</b>	<b>(149)</b>	<b>(470)</b>
Opérations sur titres :										
Produit de l'émission de titres	137 598	204 350	138	2 100	367	2 650	73	457	92	1 855
Distributions réinvesties	41 919	77 021	247	651	113	311	118	287	143	453
Paiements au rachat de titres	(1 264 682)	(193 193)	(4 201)	(7 980)	(2 663)	(4 922)	(1 817)	(2 488)	(4 564)	(5 293)
<b>Total des opérations sur titres</b>	<b>(1 085 165)</b>	<b>88 178</b>	<b>(3 816)</b>	<b>(5 229)</b>	<b>(2 183)</b>	<b>(1 961)</b>	<b>(1 626)</b>	<b>(1 744)</b>	<b>(4 329)</b>	<b>(2 985)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(1 124 587)</b>	<b>43 231</b>	<b>(4 492)</b>	<b>(5 598)</b>	<b>(2 497)</b>	<b>(2 160)</b>	<b>(1 945)</b>	<b>(1 928)</b>	<b>(4 654)</b>	<b>(3 257)</b>
<b>À la clôture de la période</b>	<b>43 059</b>	<b>1 167 646</b>	<b>7 285</b>	<b>11 777</b>	<b>3 469</b>	<b>5 966</b>	<b>3 475</b>	<b>5 420</b>	<b>3 362</b>	<b>8 016</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>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation à l'ouverture de la période			1 085	1 539	550	720	973	1 268	735	993
Émis			13	181	34	229	13	76	9	159
Distributions réinvesties			23	58	11	28	22	50	13	40
Rachetés			(392)	(693)	(248)	(427)	(330)	(421)	(422)	(457)
<b>Titres en circulation – clôture de la période</b>			<b>729</b>	<b>1 085</b>	<b>347</b>	<b>550</b>	<b>678</b>	<b>973</b>	<b>335</b>	<b>735</b>

  

	Série J SF		Série P		Série U	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture de la période</b>	<b>2 198</b>	<b>2 901</b>	<b>1 107 430</b>	<b>1 060 162</b>	<b>26 839</b>	<b>17 230</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net décaissant des activités	(46)	44	5 184	31 689	(1 078)	218
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(39)	(9)	(40 645)	(19 509)	(1 162)	(298)
Gains en capital	–	(119)	–	(54 585)	–	(1 353)
Remises sur frais de gestion	(2)	(1)	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(41)</b>	<b>(129)</b>	<b>(40 645)</b>	<b>(74 094)</b>	<b>(1 162)</b>	<b>(1 651)</b>
Opérations sur titres :						
Produit de l'émission de titres	16	1 571	126 043	174 902	10 869	20 815
Distributions réinvesties	40	125	40 645	74 094	613	1 100
Paiements au rachat de titres	(1 212)	(2 314)	(1 238 657)	(159 323)	(11 568)	(10 873)
<b>Total des opérations sur titres</b>	<b>(1 156)</b>	<b>(618)</b>	<b>(1 071 969)</b>	<b>89 673</b>	<b>(86)</b>	<b>11 042</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(1 243)</b>	<b>(703)</b>	<b>(1 107 430)</b>	<b>47 268</b>	<b>(2 326)</b>	<b>9 609</b>
<b>À la clôture de la période</b>	<b>955</b>	<b>2 198</b>	<b>–</b>	<b>1 107 430</b>	<b>24 513</b>	<b>26 839</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>	<b>Titres</b>	<b>Titres</b>
Titres en circulation à l'ouverture de la période	202	256	97 424	89 485	2 426	1 495
Émis	1	135	11 119	15 553	992	1 763
Distributions réinvesties	4	11	3 602	6 265	56	96
Rachetés	(112)	(200)	(112 145)	(13 879)	(1 065)	(928)
<b>Titres en circulation – clôture de la période</b>	<b>95</b>	<b>202</b>	<b>–</b>	<b>97 424</b>	<b>2 409</b>	<b>2 426</b>

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2022	2021
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités	3 061	32 667
Ajustements pour tenir compte des éléments suivants :		
(Gain net réalisé) perte nette réalisée sur les placements	67 410	(30 257)
Variation (du gain net non réalisé) de la perte nette non réalisée sur les placements	(21 471)	29 459
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(439)	–
Achat de placements	(669 132)	(1 196 940)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	869 072	1 237 848
(Augmentation) diminution des montants à recevoir et autres actifs	8 709	730
Augmentation (diminution) des montants à payer et autres passifs	(1)	(1)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>257 209</b>	<b>73 506</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	133 668	193 727
Paiements au rachat de titres	(518 746)	(182 570)
Distributions versées après déduction des réinvestissements	(564)	(593)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(385 642)</b>	<b>10 564</b>
<b>Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(128 433)</b>	<b>84 070</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	131 790	47 817
Effet des variations des cours de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	71	(97)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période</b>	<b>3 428</b>	<b>131 790</b>
Trésorerie	249	15 345
Équivalents de trésorerie	3 179	116 445
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période</b>	<b>3 428</b>	<b>131 790</b>
<b>Information supplémentaire sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	261	(1)
Impôts étrangers payés	168	83
Intérêts reçus	44 580	29 375
Intérêts versés	46	65

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	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., 1,80 %, 22-05-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	43
407 International Inc., 3,14 %, 06-03-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	30
407 International Inc., 2,59 %, 25-05-2032, remb. par ant. 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	17
407 International Inc., 3,43 %, 01-06-2033 - MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	23	20
AES Panama Generation Holdings SRL, 4,38 %, 31-05-2030, remb. par ant. 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	427	380
Agile Group Holdings Ltd., 5,75 %, 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	260	99
AIMCo Realty Investors LP, 2,20 %, 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	34
Albertsons Cos. Inc., 4,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 000 USD	94	83
Algonquin Power & Utilities Corp., 2,85 %, 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	59
Alimentation Couche-Tard inc., 2,95 %, 25-01-2030, remb. par ant. 2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	71	64
AltaGas Ltd., 2,17 %, 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
AltaGas Ltd., taux var., 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
American Tower Corp., 1,88 %, 15-10-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	52	42
Apple Inc., 3,35 %, 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 AUD	125	124
Apple Inc., 2,51 %, 19-08-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000	534	526
ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	50
ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	49
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	35 106 USD	46	44
AT&T Inc., 2,25 %, 01-02-2032, remb. par ant. 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	107	89
Athene Global Funding, taux var., 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	109
Athene Global Funding, 3,13 %, 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	28
Athene Global Funding, 2,10 %, 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	61
Bank of America Corp., 3,30 %, 11-01-2023 - GMTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	35	32
Bank of America Corp., taux var., 15-09-2027 (taux var. différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000	17	17
Bank of America Corp., taux var., 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	35
Bank of America Corp., taux var., 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	41
BCE Inc., 2,20 %, 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	50
bclMC Realty Corp., 1,06 %, 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	28
bclMC Realty Corp., 1,07 %, 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	37
bclMC Realty Corp., 1,75 %, 24-07-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	34
Becle SAB de CV, 2,50 %, 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	224
Bell Canada Inc., 3,60 %, 29-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	60
Bell Canada Inc., 2,90 %, 10-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	75
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,20 %, 11-09-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	70	72
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 09-10-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	144	139
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 01-09-2032, remb. par ant. 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	49
Brookfield Renewable Energy Partners ULC, 3,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	299	299
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,25 %, 15-01-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	100
Brookfield Renewable Partners ULC, 3,38 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	36
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,29 %, 05-11-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	59
Bruce Power L.P., 4,00 %, 21-06-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	105	94
Canadian Core Real Estate LP, 3,30 %, 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	32
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	90
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,00 %, 08-02-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Canadian Natural Resources Ltd., 2,50 %, 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 2,54 %, 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	87
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 3,15 %, 13-03-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	66
Capital One Financial Corp., 4,20 %, 29-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	37	35
Capital Power Corp., 4,28 %, 18-09-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	121	122
Capital Power Corp., 4,99 %, 23-01-2026, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	55
Capital Power Corp., 4,42 %, 08-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	53
Capital Power Corp., 3,15 %, 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	59

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	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>					
Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2023 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	22
Celulosa Arauco y Constitución SA, 4,20 %, 29-01-2030, remb. par ant. 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	252
Cenovus Energy Inc., 3,50 %, 07-02-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	106
CenturyLink Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-03-2027	États-Unis	Prêts à terme	199 800 USD	249	243
Groupe CGI inc., 2,10 %, 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	23
Charter Communications Operating LLC, 2,80 %, 01-04-2031, remb. par ant. 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	45
Charter Communications Operating LLC, 2,30 %, 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	61	50
Charter Communications Operating LLC, 3,50 %, 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	30	25
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,46 %, 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 4,18 %, 08-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	13	12
Citadel Securities LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	108 373 USD	139	135
Citigroup Inc., 4,13 %, 25-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	49	46
Ville d'Oslo, taux var., 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	3 000 000 NOK	465	428
The Clorox Co., 1,80 %, 15-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	55
Coca-Cola FEMSA SAB de CV, 2,75 %, 22-01-2030, remb. par ant. 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	162 000 USD	209	194
Cogeco Communications inc., 2,99 %, 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	27
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 888	39	39
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 723	55	55
Corus Entertainment Inc., 5,00 %, 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
Cowen Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	37 600 USD	47	46
Fonds de placement immobilier Crombie, 3,92 %, 21-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21
Fonds de placement immobilier Crombie, 3,13 %, 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	17
Danske Bank AS, 0,75 %, 02-06-2023 - EMTN	Danemark	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	151	139
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	53 003 USD	66	66
DIRECTV Holdings LLC, 5,88 %, 15-08-2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	49
Dollarama inc., 1,51 %, 20-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	20
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 1,66 %, 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	45
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,54 %, 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	25
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,06 %, 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	31
Ecopetrol SA, 6,88 %, 29-04-2030, remb. par ant. 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	128	112
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, 3,63 %, 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	65
Empresas CMPC SA, 3,00 %, 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	226
Enbridge Inc., 3,10 %, 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	57
Enbridge Inc., 5,37 %, 27-09-2077, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	593	620
Enbridge Inc., taux var., 12-04-2078, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	73	74
Énergir inc., 2,10 %, 16-04-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	35
EPCOR Utilities Inc., 3,55 %, 27-11-2047, remb. par ant. 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	220	213
EPCOR Utilities Inc., 3,11 %, 08-07-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	79
The Estée Lauder Cos. Inc., 1,95 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000 USD	48	43
Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,23 %, 14-06-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	36
Fairfax Financial Holdings Ltd., 3,95 %, 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	94
Florida Power & Light Co., 4,05 %, 01-10-2044, remb. par ant.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	73	66
Compagnie Crédit Ford du Canada, 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Fortified Trust, 1,96 %, 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	78
Four Seasons Hotels Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 30-11-2023	Canada	Prêts à terme	120 253 USD	157	150
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 592 USD	9	8
Gibson Energy Inc., 3,60 %, 17-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	57
Gibson Energy Inc., taux var., 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
Go Daddy Operating Co. LLC, prêt à terme B4, priorité de premier rang, taux var., 10-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	148 489 USD	183	184
The Goldman Sachs Group Inc., 4,25 %, 21-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	64

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	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>					
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	94
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	134
Gouvernement des Bahamas, 5,75 %, 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	279	226
Gouvernement des Bahamas, 6,00 %, 21-11-2028, remb. par ant. 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	264	195
Gouvernement des Bahamas, 6,95 %, 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	58 000 USD	82	60
Gouvernement des Bahamas, 8,95 %, 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	263	202
Gouvernement du Brésil, 10,00 %, 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	330 000 BRL	1 017	810
Gouvernement du Brésil, 10,00 %, 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	140 000 BRL	418	337
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	210 000	209	209
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	116 000	114	108
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	148 000	145	136
Gouvernement du Canada, 1,75 %, 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	31 000	31	27
Gouvernement de l'Allemagne, 0 %, 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	260 000 EUR	323	295
Gouvernement d'Israël, 0 %, 02-11-2022	Israël	Gouvernements étrangers	750 000 ILS	308	293
Gouvernement du Mexique, 2,66 %, 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	385 000 USD	464	442
Gouvernement du Mexique, 7,75 %, 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	7 000 000 MXN	517	426
Gouvernement du Mexique, 8,00 %, 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	12 000 000 MXN	881	724
Gouvernement de la Russie, 4,75 %, 27-05-2026	Russie	Gouvernements étrangers	200 000 USD	274	64
Gouvernement de la Russie, 6,90 %, 23-05-2029	Russie	Gouvernements étrangers	10 000 000 RUB	201	3
Gouvernement de la Russie, 7,65 %, 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	30 000 000 RUB	592	9
Gouvernement de la Russie, 5,90 %, 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	16 000 000 RUB	254	5
Fonds de placement immobilier Granite, 2,19 %, 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	40
Gray Television Inc., prêt à terme D, priorité de premier rang, taux var., 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	103 690 USD	128	129
Grupo GICSA SAB de CV, 9,50 %, 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	3 000 000 MXN	205	125
Fonds de placement immobilier H&R, 2,91 %, 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Fonds de placement immobilier H&R, 2,63 %, 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	58
HCA Healthcare Inc., 3,50 %, 01-09-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	48
HCA Holdings Inc., 5,25 %, 15-06-2026, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	53
Heathrow Funding Ltd., 3,40 %, 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	400 000	398	386
Herman Miller Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	236 875 USD	292	292
Honda Canada Finance Inc., taux var., 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	63
Honda Canada Finance Inc., 1,34 %, 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	40
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	58
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	46 035 USD	57	57
Hydro One Inc., 1,69 %, 16-01-2031, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	23
Hydro One Inc., 2,23 %, 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	62
Hydro One Ltd., 1,41 %, 15-10-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	43
Hyundai Capital Canada Inc., 2,01 %, 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	31
iA Société Financière inc., taux var., 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	68
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux var., 15-10-2035, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	34
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	29 731 USD	39	36
Intact Corporation financière, 2,18 %, 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	32
Inter Pipeline Ltd., 4,23 %, 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	80	76
Inter Pipeline Ltd., 3,98 %, 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	214
Inter Pipeline Ltd., taux var., 26-03-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	40
Inter Pipeline Ltd., taux var., 19-11-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	62
Interconexión Eléctrica SA ESP, 3,83 %, 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	231
Société Financière Internationale, 7,00 %, 20-07-2027	Suprationales	Suprationales	1 040 000 MXN	72	62
Société Financière Internationale, 7,50 %, 18-01-2028	Suprationales	Suprationales	4 450 000 MXN	317	270
Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,91 %, 27-06-2023, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,30 %, 12-12-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Jazz Financing Lux SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	148 875 USD	184	186
JPMorgan Chase & Co., 3,63 %, 01-12-2027, remb. par ant. 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	75
JPMorgan Chase & Co., 1,90 %, 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	137
Kaisa Group Holdings Ltd., 8,65 %, 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	111	61



# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	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>					
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	17 806 USD	23	22
Keyera Corp., taux var., 13-06-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	43
Keyera Corp., taux var., 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	42
Liberty Utilities (Canada) LP, 3,32 %, 14-02-2050, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	26
Les Compagnies Loblaw ltée, 2,28 %, 07-05-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	62
Logan Group Co. Ltd., 4,70 %, 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	404 000 USD	271	105
Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	53
Société Financière Manuvie, taux var., 09-05-2028, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
Société Financière Manuvie, 3,38 %, 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	179
Mastercard Inc., 1,90 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	58
McDonald's Corp., 3,13 %, 04-03-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	247	249
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL, 4,88 %, 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	253	198
Morgan Stanley, 4,88 %, 01-11-2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	75	64
Morgan Stanley, 3,00 %, 07-02-2024, série MPLE	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	295	299
Morgan Stanley, 3,95 %, 23-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	64
National Grid Electricity Transmission PLC, 2,30 %, 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	182
Nestlé Holdings Inc., 2,19 %, 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	93
North West Redwater Partnership, 2,80 %, 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	87
Nova Scotia Power Inc., 3,57 %, 05-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	42
Ontario Power Generation Inc., 2,98 %, 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	51	47
Oracle Corp., 2,50 %, 15-05-2022, remb. par ant.	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	69	63
Corporation Parkland du Canada, 3,88 %, 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	116
Corporation Parkland du Canada, 4,50 %, 01-10-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	23
Corporation Parkland, 4,38 %, 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Corporation Pétroles Parkland, 6,00 %, 23-06-2028, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	83
PayPal Holdings Inc., 1,35 %, 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	35	31
PayPal Holdings Inc., 2,65 %, 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000 USD	74	69
PayPal Holdings Inc., 2,30 %, 01-06-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	43	36
Pembina Pipeline Corp., 4,02 %, 27-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	109	100
Pembina Pipeline Corp., 3,62 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	101	97
Pembina Pipeline Corp., 4,54 %, 03-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	47	42
Pembina Pipeline Corp., taux var., 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	54
Petróleos Mexicanos, 5,95 %, 28-01-2031 - 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	270	254
Petróleos Mexicanos, 6,70 %, 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	125 750 USD	160	150
Pilot Travel Centres LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	142 125 USD	176	175
Province d'Alberta, 1,65 %, 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	90 000	86	80
Province d'Alberta, 3,10 %, 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	377 000	381	366
Province d'Alberta, 2,95 %, 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	22 000	22	21
Province d'Ontario, 2,25 %, 02-12-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	32 000	32	30
Province d'Ontario, 3,45 %, 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	19 000	22	19
Province d'Ontario, 2,55 %, 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	34 000	30	29
PSP Capital Inc., 2,05 %, 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	20 000	20	19
PSP Capital Inc., 2,60 %, 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	130 000	130	125
R&F Properties (HK) Co. Ltd., 11,75 %, 02-08-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	47	16
Reliance LP, 2,68 %, 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	33
Reliance LP, 2,67 %, 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	42
RH, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	37 391 USD	46	46
Rogers Communications Inc., 3,10 %, 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	37
Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	83
Rogers Communications Inc., 5,25 %, 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	30
Rogers Communications Inc., taux var., 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	24	23
Obligation d'emprunt fédéral de la Russie (OFZ), 7,05 %, 19-01-2028	Russie	Gouvernements étrangers	19 000 000 RUB	399	6
Sagen MI Canada Inc., 3,26 %, 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	38
Sagen MI Canada Inc., taux var., 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
Saputo inc., 2,88 %, 19-11-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	33
Saputo inc., 1,42 %, 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	58
Saputo inc., 2,24 %, 16-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	38
Saputo inc., 2,30 %, 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	21
Shaw Communications Inc., 2,90 %, 09-12-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	38

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	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>					
Sienna Senior Living Inc., 3,11 %, 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	25
Sienna Senior Living Inc., 3,45 %, 27-02-2026, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
Silgan Holdings Inc., 4,13 %, 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	60
SmartCentres REIT, 3,19 %, 11-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
SmartCentres REIT, 3,83 %, 21-12-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	29	27
South Coast British Columbia Transportation Authority, 1,60 %, 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	70 000	70	62
Summit Industrial Income REIT, 1,82 %, 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	29
Summit Industrial Income REIT, 2,25 %, 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	22
Summit Industrial Income REIT, 2,44 %, 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	22
Financière Sun Life inc., taux var., 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	74
Financière Sun Life inc., taux var., 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	57
Suncor Énergie Inc., 3,10 %, 24-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	70
Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	31
Suzano SA, 3,75 %, 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	51	44
Target Corp., 2,25 %, 15-04-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	62
TELUS Corp., 2,35 %, 27-01-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	47
TELUS Corp., 3,30 %, 02-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	34
TELUS Corp., 3,15 %, 19-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	80
TELUS Corp., 2,05 %, 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	40
TELUS Corp., 2,85 %, 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	31
Teranet Holdings LP, 3,72 %, 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	74
TerraForm Power Operating LLC, 5,00 %, 31-01-2028, remb. par ant. 2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	63
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	14 948 USD	20	18
Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14-05-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	75
T-Mobile USA Inc., 3,50 %, 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	63
T-Mobile USA Inc., 2,55 %, 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	57
Groupe TMX Ltée, 3,78 %, 05-06-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	22
Groupe TMX Ltée, 2,02 %, 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	23
Tourmaline Oil Corp., 2,53 %, 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	21
TransCanada PipeLines Ltd., 3,80 %, 05-04-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	62	56
TransCanada PipeLines Ltd., 3,00 %, 18-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	41
TransCanada PipeLines Ltd., 4,18 %, 03-07-2048, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	18
TransCanada PipeLines Ltd., 4,20 %, 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	94
TransCanada Trust, taux var., 18-05-2077, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	214	217
Trésor des États-Unis, 0,13 %, 30-04-2022	États-Unis	Gouvernements étrangers	300 000 USD	377	375
Trézor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-01-2023	États-Unis	Gouvernements étrangers	750 000 USD	1 210	1 183
Trézor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 000 000 USD	2 845	2 714
Trézor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,25 %, 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	510 000 USD	824	745
Trézor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	800 000 USD	1 245	1 128
Trézor des États-Unis, 1,88 %, 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 300 000 USD	2 715	2 538
Trézor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	700 000 USD	988	934
Trézor des États-Unis, 2,25 %, 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	600 000 USD	767	722
Ventas Canada Finance Ltd., 2,45 %, 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	27
Ventas Canada Finance Ltd., 3,30 %, 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	36
Ventas Inc., 2,80 %, 12-04-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	69
Verizon Communications Inc., taux var., 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	62
Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	111
Verizon Communications Inc., 2,50 %, 16-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	64
Verizon Communications Inc., 2,55 %, 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	56	52
Vidéotron ltée, 3,63 %, 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	93
Vidéotron ltée, 4,50 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	96
Walgreens Boots Alliance Inc., 3,20 %, 15-04-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	36
Wells Fargo & Co., 2,57 %, 01-05-2026, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000	27	25

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	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>					
Wells Fargo & Co., 2,98 %, 19-05-2026, série MPLE	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000	24	22
Wells Fargo & Co., 4,30 %, 22-07-2027 - GMTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	46	42
Wells Fargo & Co., taux var., 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	27	25
Groupe WSP Global Inc., 2,41 %, 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	52
<b>Total des obligations</b>				<b>38 824</b>	<b>34 071</b>
<b>TITRES DE PARTICIPATION</b>					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 000	16	20
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	311	5	6
BCE Inc., 4,54 %, div. cum., remb. par ant., priorité de premier rang, priv., série R, remb. par ant.	Canada	Services de communication	1 000	18	19
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	1 000	25	26
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	3 000	60	68
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	1 000	25	23
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	2 846	72	71
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	722	9	12
<b>Total des titres de participation</b>				<b>230</b>	<b>245</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (voir le tableau des options achetées)				58	7
<b>Total des options</b>				<b>58</b>	<b>7</b>
<b>FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	17 000	1 682	1 455
<sup>1</sup> FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	16 000	1 615	1 273
<sup>1</sup> FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	19 000	381	361
<sup>1</sup> FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	3 000	311	289
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>				<b>3 989</b>	<b>3 378</b>
Coûts d'opérations				–	–
<b>Total des placements</b>				<b>43 101</b>	<b>37 701</b>
Instruments dérivés (voir le tableau des instruments dérivés)					663
Trésorerie et équivalents de trésorerie					3 428
Autres éléments d'actif moins le passif					1 267
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>43 059</b>

<sup>1</sup> Ce fonds est géré par le gestionnaire ou des sociétés affiliées au gestionnaire du Fonds.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## SOMMAIRE DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
<b>Positions acheteur</b>	
Obligations	80,1
Fonds négociés en bourse	7,8
Titres de participation	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8,0
	96,5
<b>Positions vendeur</b>	
Obligations	(50,5)
Autres actifs (passifs) nets	54,0
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### OBLIGATIONS RÉPARTITION RÉGIONALE

Canada	22,4
Amérique latine	13,5
Royaume-Uni	1,3
Autres	(7,6)
	29,6

### RÉPARTITION SECTORIELLE

Sociétés	36,7
Prêts à terme	4,3
Gouvernement fédéral	1,4
Gouvernements provinciaux	1,3
Supranationales	0,8
Administrations municipales	0,1
Gouvernements étrangers	(15,0)
	29,6

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
<b>Positions acheteur</b>	
Obligations	85,1
Fonds négociés en bourse	8,7
Titres de participation	0,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11,3
	105,5
<b>Positions vendeur</b>	
Obligations	(13,5)
Autres actifs (passifs) nets	8,0
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### OBLIGATIONS RÉPARTITION RÉGIONALE

États-Unis	25,2
Canada	17,0
Amérique latine	14,2
Pacifique (sauf le Japon)	10,6
Moyen-Orient et Afrique	2,8
Autres	1,8
	71,6

### RÉPARTITION SECTORIELLE

Gouvernements étrangers	35,6
Sociétés	29,7
Prêts bancaires	3,4
Supranationales	2,1
Gouvernement fédéral	0,6
Gouvernements provinciaux	0,2
	71,6

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2022

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'expiration	Taux moyen des contrats (\$)	Valeur notionnelle* (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BTP (EUX)	(25)	8 juin 2022	144,05 EUR	(4 781)	198	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 2 ans (CBOT)	(64)	30 juin 2022	107,31 USD	(16 953)	211	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 5 ans (CBOT)	3	30 juin 2022	117,37 USD	430	–	(10)
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(21 304)</b>	<b>409</b>	<b>(10)</b>

\* La valeur notionnelle représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2022.

### Tableau des contrats de change à terme

Cote de solvabilité de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à livrer (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
AA	70 USD	(96) AUD	4 avril 2022	(87)	(90)	–	(3)
AA	96 AUD	(72) USD	4 avril 2022	90	90	–	–
AA	220 CAD	(174) USD	4 avril 2022	(220)	(217)	3	–
AA	176 USD	(220) CAD	4 avril 2022	220	220	–	–
AA	214 USD	(196) CHF	4 avril 2022	(267)	(265)	2	–
AA	196 CHF	(213) USD	4 avril 2022	266	265	–	(1)
AA	109 USD	(97) EUR	4 avril 2022	(136)	(134)	2	–
AA	97 EUR	(108) USD	4 avril 2022	135	134	–	(1)
AA	14 USD	(10) GBP	4 avril 2022	(17)	(17)	–	–
AA	10 GBP	(13) USD	4 avril 2022	16	16	–	–
AA	4 100 JPY	(36) USD	4 avril 2022	45	43	–	(2)
AA	34 USD	(4 100) JPY	4 avril 2022	(42)	(42)	–	–
AA	1 090 NOK	(124) USD	4 avril 2022	155	155	–	–
AA	125 USD	(1 090) NOK	4 avril 2022	(156)	(155)	1	–
AA	439 NZD	(297) USD	4 avril 2022	371	381	10	–
AA	306 USD	(439) NZD	4 avril 2022	(382)	(381)	1	–
AA	506 USD	(4 770) SEK	4 avril 2022	(632)	(634)	–	(2)
AA	4 770 SEK	(512) USD	4 avril 2022	640	634	–	(6)
A	636 CAD	(38 254) INR	7 avril 2022	(636)	(629)	7	–
A	38 254 INR	(638) CAD	7 avril 2022	638	629	–	(9)
AA	6 CAD	(5) USD	8 avril 2022	(6)	(6)	–	–
AA	1 040 CAD	(820) USD	8 avril 2022	(1 040)	(1 024)	16	–
AA	444 CAD	(350) USD	8 avril 2022	(444)	(438)	6	–
AA	1 159 CAD	(900) USD	8 avril 2022	(1 159)	(1 124)	35	–
A	406 CAD	(2 852) NOK	21 avril 2022	(406)	(405)	1	–
A	24 CAD	(170) NOK	21 avril 2022	(24)	(24)	–	–
AA	67 CAD	(1 100) MXN	22 avril 2022	(67)	(69)	–	(2)
AA	959 CAD	(15 640) MXN	22 avril 2022	(959)	(979)	–	(20)
AA	6 190 MXN	(374) CAD	22 avril 2022	374	387	13	–
AA	971 CAD	(760) USD	22 avril 2022	(971)	(949)	22	–
AA	255 CAD	(200) USD	22 avril 2022	(255)	(250)	5	–
AA	1 985 CAD	(1 560) USD	22 avril 2022	(1 985)	(1 950)	35	–
AA	1 805 CAD	(4 507) ILS	27 avril 2022	(1 805)	(1 762)	43	–
AA	3 760 ILS	(1 466) CAD	27 avril 2022	1 466	1 473	7	–
AA	4 249 CAD	(3 390) USD	27 avril 2022	(4 249)	(4 236)	13	–
A	4 250 CAD	(3 391) USD	27 avril 2022	(4 250)	(4 237)	13	–
AA	4 307 CAD	(3 436) USD	27 avril 2022	(4 307)	(4 294)	13	–
AA	31 USD	(177) BRL	28 avril 2022	(39)	(46)	–	(7)
AA	45 USD	(179 500) COP	28 avril 2022	(56)	(59)	–	(3)
AA	141 USD	(2 037 000) IDR	28 avril 2022	(176)	(177)	–	(1)
AA	82 USD	(97 150) KOR	28 avril 2022	(102)	(100)	2	–

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2022

### Tableau des contrats de change à terme (suite)

Cote de solvabilité de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à livrer (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
AA	42 USD	(168) PEN	28 avril 2022	(53)	(56)	–	(3)
AA	303 PLN	(76) USD	28 avril 2022	95	90	–	(5)
AA	61 USD	(4 775) RUB	28 avril 2022	(76)	(71)	5	–
AA	147 SGD	(109) USD	28 avril 2022	136	135	–	(1)
AA	6 020 THB	(182) USD	28 avril 2022	227	226	–	(1)
AA	28 USD	(433) ZAR	28 avril 2022	(35)	(37)	–	(2)
AA	370 AUD	(278) USD	4 mai 2022	347	346	–	(1)
AA	214 CAD	(171) USD	4 mai 2022	(214)	(214)	–	–
AA	502 USD	(461) CHF	4 mai 2022	(627)	(625)	2	–
AA	157 USD	(141) EUR	4 mai 2022	(196)	(195)	1	–
AA	83 GBP	(110) USD	4 mai 2022	137	137	–	–
AA	15 USD	(130) NOK	4 mai 2022	(19)	(19)	–	–
AA	290 NZD	(202) USD	4 mai 2022	252	251	–	(1)
AA	198 USD	(1 840) SEK	4 mai 2022	(247)	(245)	2	–
AA	199 CAD	(138) EUR	6 mai 2022	(199)	(192)	7	–
AA	343 CAD	(239) EUR	6 mai 2022	(343)	(331)	12	–
AA	137 EUR	(197) CAD	6 mai 2022	197	190	–	(7)
AA	138 EUR	(199) CAD	6 mai 2022	199	192	–	(7)
AA	128 CAD	(90) EUR	6 mai 2022	(128)	(125)	3	–
AA	197 CAD	(140) EUR	6 mai 2022	(197)	(194)	3	–
AA	10 EUR	(14) CAD	6 mai 2022	14	14	–	–
AA	264 USD	(32 000) JPY	6 mai 2022	(330)	(329)	1	–
A	122 CAD	(135) AUD	11 mai 2022	(122)	(126)	–	(4)
AA	41 CAD	(679) MXN	13 mai 2022	(41)	(42)	–	(1)
A	877 CAD	(14 480) MXN	13 mai 2022	(877)	(903)	–	(26)
AA	1 782 CAD	(1 395) USD	13 mai 2022	(1 782)	(1 744)	38	–
AA	8 EUR	(11) CAD	20 mai 2022	11	11	–	–
AA	1 070 USD	(1 370) CAD	3 juin 2022	1 370	1 335	–	(35)
AA	776 CAD	(606) USD	10 juin 2022	(776)	(757)	19	–
AA	975 CAD	(760) USD	10 juin 2022	(975)	(950)	25	–
AA	326 CAD	(260) USD	10 juin 2022	(326)	(325)	1	–
AA	92 USD	(1 500) EGP	22 juin 2022	(115)	(102)	13	–
AA	231 USD	(3 800) EGP	22 juin 2022	(289)	(256)	33	–
<b>Total des contrats de change à terme</b>						<b>415</b>	<b>(151)</b>
<b>Total des actifs dérivés</b>							<b>824</b>
<b>Total des passifs dérivés</b>							<b>(161)</b>

### Tableau des options achetées

Titre sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'expiration	Prix d'exercice	Prime versée (\$)	Juste valeur (\$)
Invesco Senior Loan ETF	37	Vente	14 avril 2022	USD 20,00	1	1
Option d'achat sur devises CAD/EUR	3 900 000	Achat	19 avril 2022	CAD 1,34	13	3
Option d'achat sur devises USD/INR	2 700 000	Achat	5 mai 2022	INR 81,00	9	–
Option d'achat sur devises CAD/EUR	2 400 000	Achat	10 juin 2022	CAD 1,27	10	1
Option d'achat sur devises USD/EUR	2 000 000	Achat	10 juin 2022	EUR 0,98	10	–
Option d'achat sur devises USD/PHP	2 400 000	Achat	10 juin 2022	PHP 55,50	15	2
<b>Total des options</b>					<b>58</b>	<b>7</b>

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 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 des séries F, P et S ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds de 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 2022 et 2021, 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. Advenant la dissolution d'une série d'un Fonds au cours de l'une des périodes susmentionnées, l'information de la série en question 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.

La 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 (« états financiers ») ont été établis selon les Normes internationales d'information financière (*International Financial Reporting Standards*, ou IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables 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 préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 2 juin 2022.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

Le Fonds classe et évalue les 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. 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. Un instrument financier est décomptabilisé lorsque le droit de percevoir des flux de trésorerie de celui-ci est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à sa propriété. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est exécutée, est annulée ou prend fin. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date d'opération.

Les instruments financiers sont ensuite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, les variations de la juste valeur étant comptabilisées à l'état du résultat global.

Le coût des placements est déterminé selon la base du coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisés et latents sur les placements sont calculés en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations liés au 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 (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB ») à la juste valeur par le biais du résultat net. Le Fonds a conclu que les Fonds sous-jacents et les FNB dans lesquels il investit ne répondent pas à la définition d'entités structurées. 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.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs 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, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à 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.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

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 des variations de la situation financière.

#### b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur correspond au prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou payé au transfert d'un passif dans le cadre d'une opération normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation. La politique d'évaluation du Fonds est présentée ci-après :

La juste valeur d'un titre coté en bourse ou négocié sur le marché hors cote correspond au cours de la dernière opération sur le marché ou au cours de clôture enregistré par la bourse où la majorité des opérations sur ce titre sont réalisées, si le cours de clôture se situe dans la fourchette correspondant à l'écart entre les cours acheteur et vendeur du titre.

Lorsque le cours de la dernière opération sur le marché ne se situe pas dans cette fourchette, le gestionnaire détermine quelle valeur, comprise dans l'écart entre les cours acheteur et vendeur, correspond le plus à la juste valeur.

Les placements dans des titres d'un autre fonds de placement sont évalués à la valeur liquidative par titre calculée conformément aux documents de placement de ce fonds de placement ou selon ce que précise le gestionnaire de ce fonds.

Les titres non cotés ou non négociés en bourse, les titres pour lesquels les cours de la dernière opération ne sont pas disponibles ou les titres pour lesquels les cours du marché sont, selon le gestionnaire, inexacts, douteux ou non représentatifs de toute l'information importante disponible sont évalués à leur juste valeur estimée selon des techniques d'évaluation pertinentes et acceptées par l'industrie, notamment des modèles d'évaluation. La juste valeur estimée d'un titre déterminée au moyen de modèles d'évaluation nécessite le recours à des données et à des hypothèses fondées sur des données du marché observables, notamment la volatilité et d'autres taux ou cours applicables. Dans des circonstances limitées, la juste valeur estimée d'un titre peut être déterminée au moyen de techniques d'évaluation qui ne sont pas étayées par des données du marché observables.

Les contrats à terme standardisés et de swaps sont évalués en fonction du gain ou de la perte qui serait réalisé à la conclusion du contrat. La valeur de ces contrats fluctue et la meilleure détermination est celle du prix de règlement.

Les comptes sur marge représentent les marges détenues auprès de courtiers au titre des contrats à terme standardisés et de swaps ouverts. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement. La marge versée ou déposée au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance à la juste valeur dans l'état de la situation financière.

Les contrats à terme de gré à gré, y compris les contrats de change à terme, sont évalués en fonction du gain ou de la perte qui découlerait du dénouement de la position à la date de clôture.

Les primes payées à l'achat d'options sont comptabilisées à titre d'actif à l'état de la situation financière et les primes reçues à la vente d'options sont comptabilisées à titre de passif à l'état de la situation financière. Les contrats d'options sont réévalués quotidiennement à leur juste valeur par la suite.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie se composent de fonds en dépôt auprès de banques et de placements à court terme facilement convertibles en trésorerie, soumis à un risque négligeable de changement de la valeur et utilisés par le Fonds à des fins de gestion d'engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont comptabilisés à la juste valeur, qui avoisine leur coût amorti en raison de leur caractère hautement liquide et de leur courte durée jusqu'à l'échéance. Les découverts bancaires sont présentés en tant que dette bancaire dans les passifs courants à l'état de la situation financière.

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 des prix cotés, qui sont directement ou indirectement observables pour l'actif ou le passif. 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.

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 non observables du marché.

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 de la juste valeur du Fonds.

#### c) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les acquisitions et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les intérêts débiteurs en devises ont été 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 comptabilisés dans l'état du résultat global au poste Profit net (perte nette) réalisé(e).

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



# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### d) Comptabilisation des produits

Les produits et frais d'intérêts tirés des placements portant intérêt sont comptabilisés selon la méthode du taux d'intérêt effectif. Le revenu et les charges de dividendes sont constatés à la date ex-dividende. Les dividendes et les intérêts versés découlant de la vente à découvert d'actions et d'obligations sont comptabilisés à l'état du résultat global aux postes Dividendes et Revenu d'intérêts, respectivement. 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. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans les charges, 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.

Les revenus, les profits (pertes) réalisés et les profits (pertes) latents sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

#### e) 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 les espèces ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté dans l'état du résultat global et comptabilisé lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêt de titres sont exécutées par The Bank of New York Mellon (le « mandataire d'opérations de prêt de titres »). La valeur des espèces 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.

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

Les commissions et autres coûts d'opérations liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et autres intermédiaires. La totalité des commissions de courtage payables par le Fonds à l'égard des opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres coûts d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les opérations de courtage sont réparties entre les courtiers selon le meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ce critère, des commissions peuvent être payées à des firmes de courtage qui offrent (ou paient pour) certains services, autres que l'exécution d'ordres, services pouvant comprendre la recherche, l'analyse et la production de rapports de placements ainsi que les bases de données et les logiciels concourant à ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 10. Il n'est pas possible de faire une estimation raisonnable de la valeur de certains services exclusifs offerts par les courtiers.

#### g) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités par titre d'une série présentée à l'état du résultat global correspond à l'augmentation (la diminution) moyenne pondérée de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités de la série, par titre en circulation au cours de la période.

#### h) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le Fonds a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'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 déduire 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 les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les revenus 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 conformes aux normes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

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

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé au moyen de la division de 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 d'autres actifs 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'il n'y a aucune incidence significative sur ses états financiers découlant d'IFRS publiées mais non encore entrées en vigueur.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation 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.

L'incertitude persistante entourant la durée et l'impact à long terme de la pandémie de COVID-19 ainsi que l'efficacité des vaccins contre de nouveaux variants du virus ont alimenté les doutes quant au moment d'une reprise économique complète. Par conséquent, il est impossible d'estimer de façon fiable l'incidence de la pandémie sur les résultats financiers et la situation du Fonds pour les périodes à venir.

Les paragraphes qui suivent abordent les principaux jugements comptables et estimations ayant servi à l'établissement des 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 méthodes 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 prix de 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 de ces instruments financiers détenus par le Fonds.

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements et application de l'option de la juste valeur*

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, le gestionnaire est tenu de poser des jugements importants afin de déterminer le mode de classement le plus approprié aux termes de l'IFRS 9. Le gestionnaire a évalué le modèle économique du Fonds, le mode de gestion de la totalité des instruments financiers ainsi que le mode d'évaluation de leur performance en tant que groupe sur la base de la juste valeur, et il a conclu que le classement à la juste valeur par le biais du résultat net, conformément à l'IFRS 9, constituait le mode le plus approprié d'évaluation et de présentation des 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 transactions, des événements et des 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.

##### *Entités structurées et entreprises associées*

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée ou la définition d'une entreprise associée, le gestionnaire doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée ou d'une entreprise associée. Le gestionnaire a évalué les caractéristiques de ces fonds sous-jacents, et il a conclu que ceux-ci ne respectent pas la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée, puisque le Fonds n'a conclu ni contrat ni entente de financement avec eux, et qu'il n'a pas la capacité d'influer sur leurs activités ni sur le rendement qu'il tire de ses placements dans ces fonds sous-jacents.

### 5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds communs 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 bénéficiaires, 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 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 du Fonds.

### 6. Frais de gestion et autres charges

- 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.
- 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.
- 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 »).

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 6. Frais de gestion et autres charges (suite)

- 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 ou Tc du Fonds ou d'un autre fonds donnant droit à des distributions détenus 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 légale. 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 2022 et 2021 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours des périodes sont présentés dans l'état des variations de la situation financière. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 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 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 2022, regroupés par type d'actif, par région géographique et par 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 trésorerie de titres rachetables. Afin de suivre la liquidité de ses actifs, le Fonds utilise un programme de gestion du risque de liquidité qui calcule, au moyen d'une méthode de liquidation sur plusieurs jours, le nombre de jours nécessaire pour convertir en trésorerie les placements qu'il détient. Cette analyse du risque de liquidité permet d'évaluer le niveau de liquidité du Fonds par rapport à des pourcentages minimum prédéterminés, établis pour différentes périodes, et fait l'objet d'un suivi trimestriel. Par ailleurs, le Fonds peut emprunter jusqu'à 5 % de la valeur de son actif net pour financer les rachats. Pour agir en conformité avec 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 qui peuvent être rapidement 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.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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

#### c) Risque de change (suite)

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. Les autres actifs 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 en raison des variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En général, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt diminuent, et vice versa.

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 duration 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 de même que d'autres instruments du marché monétaire étant, de par leur nature, à court terme, ils n'exposent généralement pas de façon notable le Fonds au risque de taux d'intérêt.

#### e) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier n'assume pas une obligation ou un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds, si elle s'applique et est importante, au risque de crédit. 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 des titres de créance.

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 de 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 note de crédit équivalant à une note de crédit d'au moins A-1 (faible) d'un organisme de notation pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

#### 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 atténue 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 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 considérable.

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 9. Autres informations

#### 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
AUD	Dollar australien	MXN	Peso mexicain
BRL	Real brésilien	MYR	Ringgit malaisien
CAD	Dollar canadien	NGN	Naira nigérian
CHF	Franc suisse	NOK	Couronne norvégienne
CKZ	Couronne tchèque	NTD	Nouveau dollar de Taiwan
CLP	Peso chilien	NZD	Dollar néo-zélandais
CNY	Yuan chinois	PEN	Nouveau sol péruvien
COP	Peso colombien	PHP	Peso philippin
DKK	Couronne danoise	PLN	Zloty polonais
EUR	Euro	RON	Leu roumain
GBP	Livre sterling	RUB	Rouble russe
HKD	Dollar de Hong Kong	SEK	Couronne suédoise
HUF	Forint hongrois	SGD	Dollar de Singapour
IDR	Rupiah indonésienne	THB	Baht thaïlandais
ILS	Shekel israélien	TRL	Livre turque
INR	Roupie indienne	USD	Dollar américain
JPY	Yen japonais	ZAR	Rand sud-africain
KOR	Won sud-coréen	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 de IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com). Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds de IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web de IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com).

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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

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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série A	13/07/2012	1,80	–	0,08	0,05
Série B	13/07/2012	1,80	–	0,08	0,05
Série C	s. o.	1,80	–	0,08	0,05
Série J FAR	13/07/2012	1,55	–	0,08	0,05
Série J SF	13/07/2012	1,55	–	0,08	0,05
Série P	s. o.	–	–	–	–
Série U	12/07/2013	0,45	–	0,08	0,05

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

La date de création des séries est indiquée si elle se situe au cours des 10 derniers exercices.

Avant le 16 juillet 2021, les titres de série P étaient connus sous le nom de série F.

Les nouveaux placements, par les porteurs de titres, dans les séries A, C et J FAR, 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.

Au cours de la période, le Fonds a reçu 397 \$ (458 \$ en 2021) 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.

#### b) Report prospectif de pertes

Total des pertes en capital \$	Total des pertes autres qu'en capital \$	Date d'expiration des pertes autres qu'en capital													
		2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
2 408	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

#### c) Prêt de titres

	31 mars 2022		31 mars 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	2 111	100,0	142 885	–
Valeur des biens reçus en garantie	2 321	–	150 542	–
	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Produit brut du prêt de titres	119	100,0	–	–
Impôt retenu	(10)	(8,4)	–	–
	109	91,6	–	–
Paiements aux mandataires d'opérations de prêt de titres	(19)	(16,5)	–	–
Produits du prêt de titres	90	75,1	–	–

#### d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	–
31 mars 2021	–

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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

#### e) Risques liés aux instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu d'intérêts et un potentiel de croissance du capital en investissant principalement dans des obligations et des débetures d'émetteurs non canadiens.

##### ii. Risque de change

Les tableaux ci-dessous présentent un sommaire de l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	17 849	4 794	(15 982)	6 661				
EUR	434	(157)	2 055	2 332				
BRL	1 148	–	(46)	1 102				
Autres	2 474	(1)	(9 717)	(7 244)				
Total	21 905	4 636	(23 690)	2 851				
% de l'actif net				6,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(207)	(0,5)	260	0,6

Devise	31 mars 2021				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
CNY	104 320	2 533	–	106 853				
MXN	69 571	–	(20 543)	49 028				
CLP	20 745	–	–	20 745				
BRL	20 257	–	–	20 257				
RUB	20 250	–	(1 912)	18 338				
INR	13 143	–	–	13 143				
NZD	–	1	11 113	11 114				
Autres	428 216	8 360	(421 546)	15 030				
Total	676 502	10 894	(432 888)	254 508				
% de l'actif net				21,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(14 490)	(1,2)	14 490	1,2

##### 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 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 069	(21 304)				
De 1 à 5 ans	5 364	–				
De 5 à 10 ans	15 695	–				
Plus de 10 ans	10 943	–				
Total	34 071	(21 304)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(2 783)	(6,5)	2 782	6,5

# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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

#### e) Risques liés aux instruments financiers (suite)

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

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	31 041	(81 979)				
De 1 à 5 ans	148 299	–				
De 5 à 10 ans	537 268	–				
Plus de 10 ans	201 181	–				
<b>Total</b>	<b>917 789</b>	<b>(81 979)</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(59 272)	(5,1)	59 272	5,1

##### iv. Autre risque de prix

Aux 31 mars 2022 et 2021, le Fonds n'était pas exposé de façon notable à l'autre risque de prix.

##### 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 au risque liée à un même émetteur en date du 31 mars 2022 représentait 24,0 % (Trésor des États-Unis) de l'actif net du Fonds (1,4 % en 2021).

Aux 31 mars 2022 et 2021, les titres de créance selon leur cote de solvabilité étaient les suivants :

Cote des obligations*	31 mars 2022	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	3,9	4,2
AA	24,6	22,2
A	5,4	16,0
BBB	25,8	23,0
Cote inférieure à BBB	10,5	8,5
Non coté	9,8	5,6
<b>Total</b>	<b>80,0</b>	<b>79,5</b>

\* 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 2022				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	34 048	23	34 071	–	917 789	–	917 789
Fonds négociés en bourse	3 378	–	–	3 378	102 169	–	–	102 169
Titres de participation	245	–	–	245	4 194	–	–	4 194
Options	7	–	–	7	–	–	–	–
Placements à court terme	–	3 179	–	3 179	–	116 422	–	116 422
Actifs dérivés	409	415	–	824	4 526	10 748	–	15 274
Passifs dérivés	(10)	(151)	–	(161)	(879)	(3 835)	–	(4 714)
<b>Total</b>	<b>4 029</b>	<b>34 491</b>	<b>23</b>	<b>41 543</b>	<b>110 010</b>	<b>1 041 124</b>	<b>–</b>	<b>1 151 134</b>

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.

Au cours des périodes closes les 31 mars 2022 et 2021, des titres de participation autres que nord-américains ont fréquemment été transférés entre le niveau 1 (prix cotés non ajustés) et le niveau 2 (prix ajustés). Au 31 mars 2022, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 en 2021).



# FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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

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

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 2022 et 2021 :

	31 mars 2022	31 mars 2021
	Obligations (\$)	Obligations (\$)
Solde à l'ouverture de la période	–	–
Achats	–	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	19	–
Transferts sortants	–	–
Gains (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Non réalisé(e)s	4	–
Solde à la clôture de la période	23	–
Variation des gains (pertes) non réalisé(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	4	–

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) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Le tableau qui suit présente les actifs financiers et les passifs financiers qui font l'objet de conventions-cadres de compensation ou d'ententes similaires, de même que l'incidence nette qu'aurait l'exercice de la totalité des droits d'opérer compensation sur l'état de la situation financière du Fonds dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	Montant brut présenté à l'état de la situation financière	Montant compensé	Montant net
<b>31 mars 2022</b>			
Actifs financiers	824	(125)	699
Passifs financiers	(161)	125	(36)
<b>31 mars 2021</b>			
Actifs financiers	15 274	(3 792)	11 482
Passifs financiers	(4 714)	3 792	(922)

#### h) Chiffres correspondants

Certains chiffres correspondants de la période précédente ont été reclassés pour que leur présentation soit conforme à la présentation adoptée pour la période considérée.