

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 de revenu fixe à rendement élevé 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 de revenu fixe à rendement élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 |
|---|----------------|----------------|
| | \$ | \$ |
| ACTIFS | | |
| Actifs courants | | |
| Placements à la juste valeur | 333 015 | 394 504 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 7 800 | 26 289 |
| Intérêts courus à recevoir | 4 440 | 4 037 |
| Dividendes à recevoir | 1 | 17 |
| Montant à recevoir à l'égard des placements vendus | 10 036 | 2 248 |
| Montant à recevoir à l'égard des titres émis | – | – |
| Montant à recevoir du gestionnaire | 2 | 2 |
| Marge sur instruments dérivés | – | 17 |
| Actifs dérivés | 3 989 | 3 163 |
| Total des actifs | 359 283 | 430 277 |
| PASSIFS | | |
| Passifs courants | | |
| Montant à payer à l'égard des placements achetés | 5 630 | 27 316 |
| Montant à payer à l'égard des titres rachetés | – | – |
| Montant à payer au gestionnaire | 11 | 16 |
| Intérêts à payer sur les titres vendus à découvert | 8 | – |
| Passifs dérivés | 30 | 97 |
| Total des passifs | 5 679 | 27 429 |
| Actif net attribuable aux porteurs de titres | 353 604 | 402 848 |

| | Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3) | | | |
|-------------|---|-------|----------------|----------------|
| | par titre | | par série | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Série A | 9,25 | 9,72 | 65 112 | 100 515 |
| Série B | 9,25 | 9,72 | 22 169 | 32 729 |
| Série C | 9,73 | 10,23 | 24 874 | 38 078 |
| Série J FAR | 9,29 | 9,76 | 27 467 | 57 246 |
| Série J SF | 9,28 | 9,75 | 5 562 | 10 832 |
| Série U | 9,23 | 9,70 | 208 420 | 163 448 |
| | | | 353 604 | 402 848 |

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|---------------|
| | \$ | \$ |
| Produits | | |
| Dividendes | 921 | 900 |
| Revenu d'intérêts | 20 181 | 20 670 |
| Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets | | |
| Gain net réalisé (perte nette réalisée) | 249 | (7 967) |
| Gain net non réalisé (perte nette non réalisée) | (18 611) | 64 174 |
| Produits du prêt de titres | 33 | 36 |
| Revenu provenant des rabais sur les frais | 22 | 28 |
| Total des gains (pertes) | 2 795 | 77 841 |
| Charges (note 6) | | |
| Frais de gestion | 4 419 | 5 904 |
| Remises sur frais de gestion | (7) | (15) |
| Frais d'administration | 340 | 364 |
| Intérêts débiteurs | 1 | 1 |
| Honoraires du fiduciaire | 213 | 227 |
| Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille | 25 | 20 |
| Frais liés au Comité d'examen indépendant | 1 | 1 |
| Autres | 1 | 1 |
| Charges avant déduction des montants pris en charge par le gestionnaire | 4 993 | 6 503 |
| Charges prises en charge par le gestionnaire | – | – |
| Charges nettes | 4 993 | 6 503 |
| Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités, avant impôt | (2 198) | 71 338 |
| Charge d'impôt étranger retenu à la source (recouvrée) | 3 | (14) |
| Impôts étrangers sur le résultat payés (recouvrés) | – | – |
| Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités | (2 201) | 71 352 |

| | 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 | (0,05) | 1,64 | (463) | 21 367 |
| Série B | (0,06) | 1,62 | (179) | 6 578 |
| Série C | (0,06) | 1,70 | (175) | 7 570 |
| Série J FAR | 0,04 | 1,68 | 178 | 12 775 |
| Série J SF | 0,04 | 1,66 | 32 | 2 375 |
| Série U | (0,08) | 1,58 | (1 594) | 20 687 |
| | | | (2 201) | 71 352 |

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

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 |
| ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES | | | | | | | | | | |
| À l'ouverture de la période | 402 848 | 398 273 | 100 515 | 128 655 | 32 729 | 38 893 | 38 078 | 44 410 | 57 246 | 75 993 |
| Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités | (2 201) | 71 352 | (463) | 21 367 | (179) | 6 578 | (175) | 7 570 | 178 | 12 775 |
| Distributions aux porteurs de titres : | | | | | | | | | | |
| Revenu de placement | (15 891) | (15 571) | (2 686) | (3 965) | (887) | (1 234) | (1 037) | (1 427) | (1 423) | (2 526) |
| Gains en capital | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – |
| Remises sur frais de gestion | (7) | (15) | – | – | – | – | – | – | (6) | (13) |
| Total des distributions aux porteurs de titres | (15 898) | (15 586) | (2 686) | (3 965) | (887) | (1 234) | (1 037) | (1 427) | (1 429) | (2 539) |
| Opérations sur titres : | | | | | | | | | | |
| Produit de l'émission de titres | 111 637 | 100 783 | 2 569 | 1 786 | 4 483 | 5 290 | 440 | 760 | 1 624 | 2 678 |
| Distributions réinvesties | 10 287 | 14 141 | 2 640 | 3 915 | 865 | 1 213 | 1 019 | 1 413 | 1 385 | 2 490 |
| Paiements au rachat de titres | (153 069) | (166 115) | (37 463) | (51 243) | (14 842) | (18 011) | (13 451) | (14 648) | (31 537) | (34 151) |
| Total des opérations sur titres | (31 145) | (51 191) | (32 254) | (45 542) | (9 494) | (11 508) | (11 992) | (12 475) | (28 528) | (28 983) |
| Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres | (49 244) | 4 575 | (35 403) | (28 140) | (10 560) | (6 164) | (13 204) | (6 332) | (29 779) | (18 747) |
| À la clôture de la période | 353 604 | 402 848 | 65 112 | 100 515 | 22 169 | 32 729 | 24 874 | 38 078 | 27 467 | 57 246 |
| Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) : | | | Titres | | Titres | | Titres | | Titres | |
| Titres en circulation à l'ouverture de la période | | | 10 345 | 15 170 | 3 370 | 4 588 | 3 723 | 4 975 | 5 868 | 8 922 |
| Émis | | | 263 | 188 | 461 | 564 | 43 | 78 | 164 | 279 |
| Distributions réinvesties | | | 272 | 421 | 89 | 130 | 100 | 144 | 142 | 267 |
| Rachetés | | | (3 839) | (5 434) | (1 522) | (1 912) | (1 311) | (1 474) | (3 217) | (3 600) |
| Titres en circulation – clôture de la période | | | 7 041 | 10 345 | 2 398 | 3 370 | 2 555 | 3 723 | 2 957 | 5 868 |

| | Série J SF | | Série U | |
|--|------------|---------|----------|----------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES | | | | |
| À l'ouverture de la période | 10 832 | 13 996 | 163 448 | 96 326 |
| Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités | 32 | 2 375 | (1 594) | 20 687 |
| Distributions aux porteurs de titres : | | | | |
| Revenu de placement | (274) | (475) | (9 584) | (5 944) |
| Gains en capital | – | – | – | – |
| Remises sur frais de gestion | (1) | (2) | – | – |
| Total des distributions aux porteurs de titres | (275) | (477) | (9 584) | (5 944) |
| Opérations sur titres : | | | | |
| Produit de l'émission de titres | 1 180 | 2 022 | 101 341 | 88 247 |
| Distributions réinvesties | 257 | 464 | 4 121 | 4 646 |
| Paiements au rachat de titres | (6 464) | (7 548) | (49 312) | (40 514) |
| Total des opérations sur titres | (5 027) | (5 062) | 56 150 | 52 379 |
| Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres | (5 270) | (3 164) | 44 972 | 67 122 |
| À la clôture de la période | 5 562 | 10 832 | 208 420 | 163 448 |
| Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) : | | | Titres | |
| Titres en circulation à l'ouverture de la période | 1 111 | 1 645 | 16 860 | 11 377 |
| Émis | 121 | 211 | 10 397 | 9 300 |
| Distributions réinvesties | 26 | 50 | 426 | 498 |
| Rachetés | (658) | (795) | (5 092) | (4 315) |
| Titres en circulation – clôture de la période | 600 | 1 111 | 22 591 | 16 860 |

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

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 |
|---|-----------------|-----------------|
| | \$ | \$ |
| Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation | | |
| Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités | (2 201) | 71 352 |
| Ajustements pour tenir compte des éléments suivants : | | |
| (Gain net réalisé) perte nette réalisée sur les placements | 300 | 9 760 |
| Variation (du gain net non réalisé) de la perte nette non réalisée sur les placements | 18 611 | (64 174) |
| Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents | (22) | – |
| Achat de placements | (264 844) | (187 043) |
| Produit de la vente et de l'échéance de placements | 277 084 | 236 423 |
| (Augmentation) diminution des montants à recevoir et autres actifs | (370) | 1 766 |
| Augmentation (diminution) des montants à payer et autres passifs | 3 | (2) |
| Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation | 28 561 | 68 082 |
| Flux de trésorerie liés aux activités de financement | | |
| Produit de l'émission de titres | 75 208 | 36 269 |
| Paiements au rachat de titres | (116 640) | (101 601) |
| Distributions versées après déduction des réinvestissements | (5 611) | (1 445) |
| Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement | (47 043) | (66 777) |
| Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie | (18 482) | 1 305 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période | 26 289 | 24 545 |
| Effet des variations des cours de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie | (7) | 439 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période | 7 800 | 26 289 |
| Trésorerie | 7 800 | 26 289 |
| Équivalents de trésorerie | – | – |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période | 7 800 | 26 289 |
| Information supplémentaire sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation : | | |
| Dividendes reçus | 937 | 907 |
| Impôts étrangers payés | 3 | (14) |
| Intérêts reçus | 19 778 | 22 304 |
| Intérêts versés | 1 | 1 |

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

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|--|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS | | | | | |
| Accelerated Health Systems LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 240 000 USD | 303 | 299 |
| Acuris Finance US Inc., 5,00 %, 01-05-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 60 000 USD | 71 | 70 |
| ADS Tactical Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 04-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 361 000 USD | 448 | 433 |
| AG Group Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 150 000 USD | 187 | 187 |
| Agile Group Holdings Ltd., 5,75 %, 02-01-2025 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 1 800 000 USD | 1 971 | 741 |
| AIMCo Realty Investors LP, 2,71 %, 01-06-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 180 000 | 183 | 169 |
| Albaugh LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 400 000 USD | 505 | 499 |
| Albion Acquisitions Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 31-07-2026 | Royaume-Uni | Prêts à terme | 388 028 USD | 473 | 482 |
| Albion Financing Ltd. 2 SARL, 8,75 %, 15-04-2027 - 144A | Luxembourg | Sociétés – Non convertibles | 411 000 USD | 509 | 494 |
| Alcami Carolinas Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 06-07-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 897 450 USD | 1 175 | 1 043 |
| Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 591 144 USD | 755 | 736 |
| Algonquin Power & Utilities Corp., 2,85 %, 15-07-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 67 000 | 67 | 61 |
| Algonquin Power & Utilities Corp., taux var., 18-01-2082 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 530 000 | 1 530 | 1 430 |
| Alimentation Couche-Tard inc., 2,95 %, 25-01-2030, remb. par ant. 2029 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 USD | 92 | 83 |
| Allied Universal Holdco LLC, 3,63 %, 01-06-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 700 000 EUR | 1 031 | 888 |
| AltaGas Ltd., taux var., 11-01-2082 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 100 000 | 1 100 | 1 026 |
| AltaLink, L.P., 1,51 %, 11-09-2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 34 |
| Altar Bidco Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 17-11-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 320 000 USD | 401 | 395 |
| Altice Financing SA, 5,75 %, 15-08-2029 - 144A | Luxembourg | Sociétés – Non convertibles | 2 200 000 USD | 2 764 | 2 508 |
| Altice France SA, 2,13 %, 15-02-2025, remb. par ant. 2022 | France | Sociétés – Non convertibles | 890 000 EUR | 1 284 | 1 175 |
| Altice France SA, 5,13 %, 15-07-2029 | France | Sociétés – Non convertibles | 2 450 000 USD | 3 083 | 2 746 |
| Amentum Government Services Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 07-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 300 000 USD | 380 | 373 |
| ANI Technologies Private Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-12-2026 | Inde | Prêts à terme | 289 275 USD | 364 | 351 |
| AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 541 000 USD | 672 | 675 |
| APM Global Holdings Pty. Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 30-06-2026 | Australie | Prêts à terme | 159 620 USD | 195 | 198 |
| ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 22-09-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 43 312 USD | 55 | 53 |
| ARC Falcon I Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-09-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 296 688 USD | 376 | 362 |
| ARC Falcon I Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 22-09-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 400 000 USD | 505 | 486 |
| ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10-03-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 76 000 | 76 | 72 |
| ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10-03-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 77 000 | 77 | 72 |
| Arcos Dorados Holdings Inc., 5,88 %, 04-04-2027, remb. par ant. 2022 | Uruguay | Sociétés – Non convertibles | 840 000 USD | 1 133 | 1 072 |
| ARD Finance SA, 6,50 %, 30-06-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | Luxembourg | Sociétés – Non convertibles | 415 000 USD | 551 | 476 |
| Ardagh Metal Packaging, 4,00 %, 01-09-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 330 000 USD | 420 | 373 |
| Aroundtown SA, 4,63 %, 18-09-2025, remb. par ant. 2025 | Allemagne | Sociétés – Non convertibles | 130 000 | 129 | 132 |
| Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-11-2027 | Canada | Prêts à terme | 568 351 USD | 737 | 705 |
| Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-11-2027 | Canada | Prêts à terme | 1 580 000 | 1 564 | 1 588 |
| Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 27-08-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 320 000 USD | 402 | 399 |
| Ashtead US Holdings Inc., 4,25 %, 01-11-2029 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 600 000 USD | 783 | 747 |
| Ashton Woods USA LLC, 4,63 %, 01-08-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 810 000 USD | 1 022 | 898 |
| Ashton Woods USA LLC, 4,63 %, 01-04-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 569 000 USD | 723 | 624 |
| Astra Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 428 925 USD | 512 | 522 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Asurion LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-12-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 197 500 USD | 249 | 242 |
| Athene Global Funding, taux var., 09-04-2024 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 151 000 | 151 | 149 |
| Athene Global Funding, 2,10 %, 24-09-2025 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 90 000 | 90 | 85 |
| Atlantica Sustainable Infrastructure PLC, 4,13 %, 15-06-2028 - 144A | Espagne | Sociétés – Non convertibles | 530 000 USD | 645 | 641 |
| AutoCanada Inc., 5,75 %, 07-02-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 000 000 | 2 000 | 1 943 |
| Autokiniton US Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 366 305 USD | 461 | 452 |
| Avis Budget Car Rental LLC, prêt à terme C, priorité de premier rang, taux var., 15-03-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 150 000 USD | 186 | 186 |
| Bakelite US Holdco Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 190 000 USD | 240 | 232 |
| Ball Corp., 3,13 %, 15-09-2031 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 680 000 USD | 860 | 762 |
| Bank of America Corp., taux var., 15-09-2027 (taux var. différé) | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 26 000 | 25 | 24 |
| Bank of America Corp., taux var., 04-04-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 60 000 | 60 | 55 |
| Banque de Montréal, 1,76 %, 10-03-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 136 000 | 136 | 128 |
| Banque de Montréal, 1,55 %, 28-05-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 66 000 | 66 | 61 |
| Banque de Montréal, taux var., 22-07-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 42 000 | 42 | 39 |
| Banque de Montréal, taux var., 26-11-2080 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 389 000 | 389 | 381 |
| La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 03-02-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 86 000 | 86 | 83 |
| La Banque de Nouvelle-Écosse, 1,40 %, 01-11-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 230 000 | 228 | 204 |
| La Banque de Nouvelle-Écosse, taux var., 27-07-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 64 000 | 64 | 58 |
| Baytex Energy Corp., 5,63 %, 01-06-2024, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 872 000 USD | 1 040 | 1 090 |
| bclMC Realty Corp., 1,06 %, 12-03-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 38 |
| bclMC Realty Corp., 1,07 %, 04-02-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 57 000 | 57 | 52 |
| bclMC Realty Corp., 1,75 %, 24-07-2030, remb. par ant. 2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 43 |
| BCPE Cycle Merger Sub II Inc., 10,63 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 USD | 1 333 | 1 195 |
| Bell Canada Inc., 2,90 %, 10-09-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 180 000 | 179 | 168 |
| Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 13 818 USD | 17 | 17 |
| Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 239 515 USD | 299 | 295 |
| BlueLinx Holdings Inc., 6,00 %, 15-11-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 676 000 USD | 825 | 788 |
| Broadcast Media Partners Holdings Inc., 4,50 %, 01-05-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 2 020 000 USD | 2 539 | 2 413 |
| Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,20 %, 11-09-2028, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 210 000 | 210 | 212 |
| Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 09-10-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 200 000 | 197 | 190 |
| Brookfield Renewable Energy Partners ULC, 3,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 46 000 | 52 | 46 |
| Brookfield Renewable Partners ULC, 4,25 %, 15-01-2029, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 210 000 | 212 | 214 |
| Brookfield Renewable Partners ULC, 3,38 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 100 000 | 99 | 96 |
| Brookfield Residential Properties Inc., 6,25 %, 15-09-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 875 000 USD | 1 155 | 1 074 |
| Brookfield Residential Properties Inc., 5,13 %, 15-06-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 400 000 | 1 400 | 1 327 |
| BWAY Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 03-04-2024 | États-Unis | Prêts à terme | 1 USD | – | – |
| BWAY Holding Co., 7,25 %, 15-04-2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 2 150 000 USD | 2 724 | 2 666 |
| California Resources Corp., 7,13 %, 01-02-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 140 000 USD | 1 458 | 1 489 |
| Canada Goose Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 07-10-2027 | Canada | Prêts à terme | 1 483 728 USD | 1 950 | 1 844 |
| Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, taux var., 15-03-2024 | Canada | Gouvernement fédéral | 90 000 | 90 | 90 |
| Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 04-03-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 175 000 | 175 | 172 |
| Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 21-04-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 473 000 | 474 | 438 |
| Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,38 %, 28-10-2080 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 100 000 | 100 | 98 |
| Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 28-01-2082 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 30 000 | 30 | 27 |
| Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,00 %, 08-02-2029, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 140 000 | 142 | 136 |
| Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 2,54 %, 28-02-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 68 000 | 68 | 64 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|-------------|---|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Banque canadienne de l'Ouest, 1,57 %, 14-09-2023 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 39 |
| Banque canadienne de l'Ouest, taux var., 22-01-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 57 000 | 57 | 57 |
| Banque canadienne de l'Ouest, 1,93 %, 16-04-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 78 000 | 78 | 73 |
| Banque canadienne de l'Ouest, 1,82 %, 16-12-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 90 000 | 90 | 81 |
| Banque canadienne de l'Ouest, taux var., 31-07-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 750 000 | 750 | 710 |
| CANPACK SA/CANPACK US LLC, 3,88 %, 15-11-2029 - 144A | Pologne | Sociétés – Non convertibles | 646 000 USD | 691 | 709 |
| CanWel Building Materials Group Ltd., 5,25 %, 15-05-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 187 000 | 1 187 | 1 134 |
| Capital Power Corp., 4,42 %, 08-02-2030, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 80 000 | 80 | 81 |
| Capital Power Corp., 3,15 %, 01-10-2032 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 100 000 | 101 | 88 |
| Carnival Corp., 9,88 %, 01-08-2027 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 292 000 USD | 426 | 404 |
| Carnival Corp., 6,00 %, 01-05-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 110 000 USD | 136 | 130 |
| Carriage Purchaser Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-09-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 278 600 USD | 351 | 347 |
| Carriage Purchaser Inc., 7,88 %, 15-10-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 790 000 USD | 995 | 915 |
| Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2025, remb. par ant. 2022 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 500 000 | 500 | 507 |
| Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2023 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 750 000 USD | 3 645 | 3 432 |
| Cascades Inc., 5,38 %, 15-01-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 165 000 USD | 1 622 | 1 462 |
| Castle US Holding Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 31-01-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 259 642 USD | 318 | 322 |
| CCL Industries Inc., 3,86 %, 13-04-2028, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 270 000 | 270 | 268 |
| CCO Holdings LLC, 5,38 %, 01-06-2029, remb. par ant. 2024 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 4 210 000 USD | 5 822 | 5 275 |
| CCO Holdings LLC, 4,25 %, 01-02-2031, remb. par ant. 2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 150 000 USD | 199 | 171 |
| CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 25-09-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 580 500 USD | 744 | 712 |
| Cemex SAB de CV, 7,38 %, 05-06-2027, remb. par ant. 2023 | Mexique | Sociétés – Non convertibles | 200 000 USD | 271 | 268 |
| Centene Corp., 4,63 %, 15-12-2029, remb. par ant. 2024 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 250 000 USD | 332 | 315 |
| Groupe CGI inc., 2,10 %, 18-09-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 18 000 | 18 | 16 |
| Charter Communications Operating LLC, 4,50 %, 01-02-2024, remb. par ant. 2024 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 140 000 USD | 185 | 179 |
| Charter Communications Operating LLC, 5,05 %, 30-03-2029, remb. par ant. 2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 210 000 USD | 286 | 278 |
| 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 | 70 000 USD | 91 | 75 |
| Chartwell résidences pour retraités, 4,21 %, 28-04-2025, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 190 000 | 190 | 190 |
| Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,46 %, 30-11-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 15 000 | 15 | 14 |
| Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 4,18 %, 08-03-2028, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 634 000 | 636 | 640 |
| Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 3,53 %, 11-06-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 150 000 | 150 | 144 |
| Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,98 %, 04-03-2030, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 80 000 | 80 | 73 |
| Clarios Global LP, 6,75 %, 15-05-2025, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 252 000 USD | 355 | 327 |
| Clearway Energy Group LLC, 3,75 %, 15-02-2031 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 940 000 USD | 2 450 | 2 273 |
| Cogeco Communications inc., 2,99 %, 22-09-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 22 000 | 22 | 20 |
| Coinbase Global Inc., 3,38 %, 01-10-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 840 000 USD | 1 065 | 938 |
| Coinbase Global Inc., 3,63 %, 01-10-2031 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 980 000 USD | 1 208 | 1 056 |
| Cologix Data Centers Issuer LLC, 4,94 %, 25-01-2052 | Canada | Titres adossés à des créances hypothécaires | 1 110 000 | 1 110 | 1 110 |
| Cologix Data Centers Issuer LLC, 5,68 %, 25-01-2052 | Canada | Titres adossés à des créances hypothécaires | 890 000 | 890 | 890 |
| Columbia Care Inc., 6,00 %, 29-06-2025, conv. | Canada | Sociétés – Convertibles | 950 000 USD | 1 168 | 1 187 |
| Columbia Care Inc., 9,50 %, 03-02-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 920 000 USD | 1 160 | 1 163 |
| CommScope Inc., 4,75 %, 01-09-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 900 000 USD | 1 126 | 1 042 |
| CommScope Technologies Finance LLC, 8,25 %, 01-03-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 184 000 USD | 1 550 | 1 444 |
| Condor Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 700 000 USD | 884 | 870 |
| Condor Merger Sub Inc., 7,38 %, 15-02-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 970 000 USD | 1 231 | 1 169 |
| Connect Finco SARL, 6,75 %, 01-10-2026 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 370 000 USD | 490 | 472 |
| CONSOL Energy Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 28-09-2024 | États-Unis | Prêts à terme | 72 498 USD | 88 | 89 |
| CONSOL Energy Inc., 11,00 %, 15-11-2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 117 000 USD | 149 | 153 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|--|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Constellium NV, 5,88 %, 15-02-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | Pays-Bas | Sociétés – Non convertibles | 708 000 USD | 885 | 888 |
| Continental Resources Inc., 5,75 %, 15-01-2031 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 410 000 USD | 537 | 562 |
| Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-06-2034 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 92 927 | 93 | 93 |
| Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-09-2034 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 84 119 | 84 | 84 |
| Corus Entertainment Inc., 5,00 %, 11-05-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 500 000 | 2 500 | 2 418 |
| Covert Mergeco Inc., 4,88 %, 01-12-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 382 000 USD | 471 | 457 |
| Covis Finco SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-02-2027 | Luxembourg | Prêts à terme | 340 000 USD | 389 | 393 |
| Cowen Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 304 875 USD | 378 | 377 |
| Creation Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-09-2028 | Canada | Prêts à terme | 470 000 USD | 586 | 575 |
| Crew Energy Inc., 6,50 %, 14-03-2024, remb. par ant. | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 920 000 | 1 920 | 1 912 |
| Crocs Inc., 4,13 %, 15-08-2031 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 620 000 USD | 776 | 660 |
| Fonds de placement immobilier Crombie, 3,13 %, 12-08-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 13 000 | 13 | 11 |
| Crown Americas LLC, 5,25 %, 01-04-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 820 000 USD | 1 050 | 1 051 |
| Crown Subsea Communications Holding Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 20-04-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 320 548 USD | 400 | 400 |
| CrownRock LP/CrownRock Finance Inc., 5,63 %, 15-10-2025, remb. par ant. - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 680 000 USD | 905 | 867 |
| CSC Holdings LLC, 6,50 %, 01-02-2029, remb. par ant. 2024 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 560 000 USD | 782 | 710 |
| CSC Holdings LLC, 5,75 %, 15-01-2030 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 300 000 USD | 380 | 338 |
| CSC Holdings LLC, 4,63 %, 01-12-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 590 000 USD | 771 | 619 |
| CTC Holdings LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 350 000 USD | 439 | 430 |
| Curaleaf Holdings Inc., 8,00 %, 15-12-2026 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 150 000 USD | 1 474 | 1 419 |
| Dana Inc., 3,00 %, 15-07-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 300 000 EUR | 441 | 378 |
| Dana Inc., 4,50 %, 15-02-2032 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 130 000 USD | 163 | 146 |
| DaVita Inc., 3,75 %, 15-02-2031, remb. par ant. 2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 460 000 USD | 613 | 505 |
| DEI Sales Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-04-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 242 875 USD | 298 | 302 |
| Devon Energy Corp., 4,50 %, 15-01-2030 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 349 000 USD | 405 | 451 |
| Diamond Sports Group LLC, 5,38 %, 15-08-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 880 000 USD | 933 | 423 |
| Diamond Sports Group LLC, 6,63 %, 15-08-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 040 000 USD | 1 122 | 274 |
| DIRECTV Financing LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-07-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 667 181 USD | 830 | 834 |
| DIRECTV Holdings LLC, 5,88 %, 15-08-2027 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 780 000 USD | 980 | 962 |
| DISH DBS Corp., 5,25 %, 01-12-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 280 000 USD | 350 | 335 |
| DISH DBS Corp., 5,75 %, 01-12-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 280 000 USD | 350 | 333 |
| Domtar Corp., prêt à terme B à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 327 419 USD | 410 | 406 |
| Domtar Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 337 581 USD | 420 | 419 |
| Domtar Corp., 6,75 %, 01-10-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 963 000 USD | 1 217 | 1 208 |
| Dotdash Meredith Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-11-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 249 375 USD | 314 | 312 |
| Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 1,66 %, 22-12-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 48 000 | 48 | 45 |
| Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,54 %, 07-12-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 20 000 | 20 | 19 |
| Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,06 %, 17-06-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 23 000 | 23 | 21 |
| DRW Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 333 234 USD | 438 | 413 |
| DS Parent Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 10-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 165 750 USD | 203 | 202 |
| East West Manufacturing LLC, prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 05-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 35 556 USD | 45 | 44 |
| East West Manufacturing LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 244 444 USD | 308 | 303 |
| eG Global Finance PLC, 6,75 %, 07-02-2025, remb. par ant. 2022 - 144A | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 857 000 USD | 1 137 | 1 067 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Electrical Components International Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 22-06-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 210 000 USD | 262 | 230 |
| Embeta Corp., 5,00 %, 15-02-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 270 000 USD | 344 | 319 |
| Empire Communities Corp., 7,00 %, 15-12-2025 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 720 000 USD | 941 | 889 |
| Empire Communities Corp., 7,38 %, 15-12-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 990 000 | 990 | 992 |
| L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, 3,63 %, 17-04-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 5 000 | 5 | 5 |
| Empire Today LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 24-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 244 284 USD | 306 | 291 |
| EmployBridge LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-07-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 464 665 USD | 580 | 576 |
| Enbridge Inc., 2,44 %, 02-06-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 48 |
| Enbridge Inc., 3,10 %, 21-09-2033 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 55 000 | 55 | 48 |
| Enbridge Inc., 5,37 %, 27-09-2077, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 3 200 000 | 3 162 | 3 152 |
| Enbridge Inc., taux var., 12-04-2078, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 770 000 | 2 789 | 2 905 |
| Ensign Drilling Inc., 9,25 %, 15-04-2024 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 513 000 USD | 601 | 634 |
| EPCOR Utilities Inc., 3,11 %, 08-07-2049, remb. par ant. 2049 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 130 000 | 130 | 113 |
| Banque Équitable, 3,36 %, 02-03-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 35 000 | 35 | 34 |
| The Estée Lauder Cos. Inc., 1,95 %, 15-03-2031 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 56 000 USD | 71 | 63 |
| Evergreen AcqCo 1 LP, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 199 500 USD | 252 | 248 |
| FAGE International SA, 5,63 %, 15-08-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | Luxembourg | Sociétés – Non convertibles | 500 000 USD | 599 | 628 |
| Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,23 %, 14-06-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 50 |
| Fairfax Financial Holdings Ltd., 3,95 %, 03-03-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 291 000 | 292 | 277 |
| Fairfax India Holdings Corp., 5,00 %, 26-02-2028 - 144A | Inde | Sociétés – Non convertibles | 440 000 USD | 551 | 547 |
| Fédération des caisses Desjardins du Québec, 2,42 %, 04-10-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 49 |
| Fédération des caisses Desjardins du Québec, 1,59 %, 10-09-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 27 000 | 27 | 25 |
| Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux var., 26-05-2030, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 39 |
| Flynn America LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-07-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 240 000 USD | 293 | 285 |
| Foley Products Co. LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 11-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 280 000 USD | 353 | 348 |
| Foot Locker Inc., 4,00 %, 01-10-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 540 000 USD | 689 | 589 |
| Compagnie Crédit Ford du Canada, 2,96 % 16-09-2026 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 2 000 000 | 2 000 | 1 849 |
| Foxtrot Escrow Issuer LLC, 12,25 %, 15-11-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 493 000 USD | 633 | 668 |
| Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 28-07-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 91 186 USD | 116 | 119 |
| Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 26-04-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 88 508 USD | 63 | 59 |
| FXI Holdings Inc., 7,88 %, 01-11-2024, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 120 000 USD | 143 | 149 |
| Gannett Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-02-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 32 312 USD | 40 | 40 |
| Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029 | Canada | Prêts à terme | 410 000 USD | 517 | 509 |
| Corporation de Sécurité Garda World, 6,00 %, 01-06-2029 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 160 000 USD | 185 | 180 |
| Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028 | Luxembourg | Prêts à terme | 320 000 EUR | 480 | 432 |
| Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028 | Luxembourg | Prêts à terme | 328 350 USD | 414 | 401 |
| Gateway Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 25-06-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 497 500 USD | 606 | 617 |
| General Motors Co., 6,80 %, 01-10-2027, remb. par ant. 2027 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 370 000 USD | 517 | 525 |
| GFL Environmental Inc., 3,75 %, 01-08-2025, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 110 000 USD | 1 465 | 1 368 |
| GFL Environmental Inc., 5,13 %, 15-12-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 405 000 USD | 536 | 511 |
| GFL Environmental Inc., 4,00 %, 01-08-2028 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 980 000 USD | 1 273 | 1 125 |
| GFL Environmental Inc., 3,50 %, 01-09-2028 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 383 000 USD | 487 | 451 |
| Gibson Energy Inc., 2,85 %, 14-07-2027, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 070 000 | 1 087 | 1 010 |
| Gibson Energy Inc., taux var., 22-12-2080 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 635 000 | 1 642 | 1 542 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| GoDaddy Operating Co. LLC, 3,50 %, 01-03-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 825 000 USD | 1 032 | 953 |
| GOL Linhas aéreas inteligentes SA, 8,00 %, 30-06-2026 | Brésil | Sociétés – Non convertibles | 400 000 USD | 487 | 448 |
| The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 29-04-2025 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 110 000 | 110 | 109 |
| The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 28-02-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 167 000 | 167 | 149 |
| Gouvernement des Bahamas, 5,75 %, 16-01-2024 | Bahamas | Gouvernements étrangers | 120 000 USD | 166 | 136 |
| Gouvernement du Canada, 0,75 %, 01-10-2024 | Canada | Gouvernement fédéral | 200 000 | 197 | 193 |
| Gouvernement du Canada, 1,25 %, 01-03-2027 | Canada | Gouvernement fédéral | 200 000 | 189 | 189 |
| Gouvernement du Canada, 1,50 %, 01-06-2031 | Canada | Gouvernement fédéral | 174 000 | 169 | 161 |
| Gouvernement du Canada, 2,00 %, 01-12-2051 | Canada | Gouvernement fédéral | 67 000 | 63 | 62 |
| Gouvernement de la Russie, 7,65 %, 10-04-2030 | Russie | Gouvernements étrangers | 150 790 000 RUB | 2 613 | 46 |
| Gouvernement de la Russie, 5,90 %, 12-03-2031 | Russie | Gouvernements étrangers | 66 409 000 RUB | 1 011 | 20 |
| Fonds de placement immobilier Granite, 2,19 %, 30-08-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 31 000 | 31 | 28 |
| Graphic Packaging International Inc., 3,75 %, 01-02-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 170 000 USD | 212 | 195 |
| Gray Television Inc., 5,38 %, 15-11-2031 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 676 000 USD | 837 | 810 |
| Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 2,73 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 48 |
| Greenhill & Co. Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-04-2024 | États-Unis | Prêts à terme | 275 500 USD | 367 | 343 |
| Guangzhou R&F Properties Co. Ltd., 5,75 %, 13-01-2022 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 237 000 USD | 222 | 79 |
| Gulfport Energy Corp., 8,00 %, 17-05-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 300 000 USD | 394 | 391 |
| Fonds de placement immobilier H&R, 3,42 %, 23-01-2023, remb. par ant. 2022 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 230 000 | 231 | 232 |
| Fonds de placement immobilier H&R, 2,63 %, 19-02-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 100 000 | 100 | 93 |
| HCA Healthcare Inc., 3,50 %, 01-09-2030, remb. par ant. 2030 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 695 000 USD | 2 277 | 2 045 |
| HCA Holdings Inc., 5,25 %, 15-06-2026, remb. par ant. 2025 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 440 000 USD | 578 | 582 |
| Heathrow Funding Ltd., 2,69 %, 13-10-2027 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 94 000 | 94 | 88 |
| Heathrow Funding Ltd., 3,79 %, 04-09-2030, remb. par ant. 2030 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 170 000 | 170 | 164 |
| Heathrow Funding Ltd., 3,73 %, 13-04-2033 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 21 000 | 22 | 19 |
| Heritage Power LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-07-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 943 767 USD | 1 199 | 707 |
| The Hertz Corp., 4,63 %, 01-12-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 880 000 USD | 1 121 | 1 035 |
| Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25-02-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 100 000 | 100 | 89 |
| Horizon Therapeutics PLC, 5,50 %, 01-08-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 USD | 1 354 | 1 282 |
| Hudson River Trading LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 585 846 USD | 721 | 722 |
| Hunter Douglas Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 09-02-2029 | Pays-Bas | Prêts à terme | 660 000 USD | 832 | 810 |
| Hydro One Inc., 1,69 %, 16-01-2031, remb. par ant. 2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 31 000 | 31 | 27 |
| Hydro One Inc., 2,23 %, 17-09-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 51 000 | 51 | 46 |
| Hydro One Ltd., 1,41 %, 15-10-2027, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 | 70 | 63 |
| IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15-10-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 760 000 USD | 1 001 | 866 |
| II-VI Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 330 000 USD | 413 | 410 |
| Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 316 808 USD | 402 | 393 |
| INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 03-09-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 80 128 USD | 101 | 97 |
| INEOS Quattro Finance 2 PLC, 3,38 %, 15-01-2026 - 144A | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 1 500 000 USD | 1 899 | 1 737 |
| INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-01-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 744 375 USD | 937 | 916 |
| Ingram Micro Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-04-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 226 776 USD | 280 | 281 |
| Innovative Industrial Properties Inc., 5,50 %, 25-05-2026 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 600 000 USD | 727 | 755 |
| Intact Corporation financière, 2,18 %, 18-05-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 23 000 | 23 | 21 |
| Intact Corporation financière, taux var., 31-03-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 18 000 | 18 | 17 |
| Inter Pipeline Ltd., taux var., 26-03-2079, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 3 225 000 | 3 285 | 3 270 |
| Inter Pipeline Ltd., taux var., 19-11-2079, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 160 000 | 1 160 | 1 155 |
| International Game Technology PLC, 2,38 %, 15-04-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 531 000 EUR | 719 | 687 |
| ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028 | Irlande | Prêts à terme | 277 900 EUR | 412 | 383 |
| ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 158 275 USD | 199 | 197 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Iris Merger Sub 2019 Inc., 9,38 %, 15-02-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 470 000 USD | 624 | 630 |
| Iron Mountain Inc., 5,00 %, 15-07-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 480 000 USD | 652 | 587 |
| Iron Mountain Inc., 5,25 %, 15-07-2030, remb. par ant. 2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 480 000 USD | 1 995 | 1 815 |
| Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,91 %, 27-06-2023, remb. par ant. 2023 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 90 000 | 90 | 90 |
| Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,30 %, 12-12-2024, remb. par ant. 2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 49 |
| Jadex Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 521 532 USD | 680 | 631 |
| Jane Street Group LLC, 4,50 %, 15-11-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 610 000 USD | 757 | 725 |
| Jazz Pharmaceuticals PLC, 4,38 %, 15-01-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 USD | 1 289 | 1 215 |
| Journey Personal Care Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 19-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 207 450 USD | 260 | 247 |
| JPMorgan Chase & Co., 1,90 %, 05-03-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 166 000 | 166 | 152 |
| Kaisa Group Holdings Ltd., 8,50 %, 30-06-2022 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 800 000 USD | 328 | 195 |
| Kaisa Group Holdings Ltd., 8,65 %, 22-07-2022 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 400 000 USD | 180 | 97 |
| Kaisa Group Holdings Ltd., 10,50 %, 07-09-2022 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 1 380 000 USD | 902 | 335 |
| Kaisa Group Holdings Ltd., 11,70 %, 11-11-2025 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 200 000 USD | 243 | 48 |
| Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-05-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 305 243 USD | 378 | 380 |
| Keyera Corp., 3,96 %, 29-05-2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 110 000 | 117 | 106 |
| Keyera Corp., taux var., 13-06-2079, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 3 580 000 | 3 619 | 3 696 |
| Keyera Corp., taux var., 10-03-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 | 1 000 | 966 |
| Kleopatra Holdings 2 SCA, 6,50 %, 01-09-2026 | Luxembourg | Sociétés – Non convertibles | 1 018 000 EUR | 1 321 | 1 067 |
| Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 430 000 USD | 514 | 492 |
| Kronos Acquisition Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-12-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 234 407 USD | 298 | 275 |
| Produits Kruger S.E.C., 6,00 %, 24-04-2025, remb. par ant. 2022 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 728 000 | 2 715 | 2 754 |
| Produits Kruger S.E.C., 5,38 %, 09-04-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 | 1 001 | 975 |
| LABL Escrow Issuer LLC, 6,75 %, 15-07-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 018 000 USD | 1 362 | 1 259 |
| LABL Inc., 8,25 %, 01-11-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 427 000 USD | 509 | 473 |
| Lamar Media Corp., 4,00 %, 15-02-2030, remb. par ant. 2025 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 430 000 USD | 552 | 514 |
| Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 20 446 USD | 25 | 25 |
| Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 229 441 USD | 285 | 283 |
| Banque Laurentienne du Canada, 1,15 %, 03-06-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 61 000 | 61 | 58 |
| Banque Laurentienne du Canada, taux var., 15-06-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 250 000 | 1 252 | 1 195 |
| LBM Acquisition LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-12-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 537 211 USD | 643 | 656 |
| LHS Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 410 000 USD | 515 | 507 |
| Liberty Utilities (Canada) LP, 3,32 %, 14-02-2050, remb. par ant. 2049 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 34 |
| LifeMiles Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-08-2026 | Colombie | Prêts à terme | 312 743 USD | 389 | 387 |
| LifeScan Global Corp., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 19-06-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 520 000 USD | 649 | 617 |
| Lions Gate Entertainment Inc., 5,50 %, 15-04-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 440 000 USD | 554 | 533 |
| Les Compagnies Loblaw Itée, 4,49 %, 11-12-2028, remb. par ant. 2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 220 000 | 241 | 228 |
| Les Compagnies Loblaw Itée, 2,28 %, 07-05-2030, remb. par ant. 2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 80 000 | 80 | 71 |
| Logan Group Co. Ltd., 4,70 %, 06-07-2026 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 2 147 000 USD | 1 713 | 558 |
| LogMeln Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-08-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 335 750 USD | 434 | 413 |
| Lower Mattagami Energy LP, 3,42 %, 20-06-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 80 000 | 84 | 81 |
| Lower Mattagami Energy LP, 2,43 %, 14-05-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 29 000 | 29 | 27 |
| LRS Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 13-08-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 195 510 USD | 243 | 243 |
| LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 30-03-2028 | Luxembourg | Prêts à terme | 280 000 EUR | 413 | 382 |
| LTR Intermediate Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-04-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 387 800 USD | 479 | 476 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|--|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-10-2028 | Luxembourg | Prêts à terme | 440 000 USD | 537 | 542 |
| Magenta Buyer LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-05-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 99 875 USD | 122 | 124 |
| Magenta Buyer LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 03-05-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 150 000 USD | 186 | 186 |
| Manchester Acquisition Sub LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-11-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 379 050 USD | 450 | 463 |
| Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14-09-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 42 000 | 42 | 39 |
| Banque Manuvie du Canada, 2,86 %, 16-02-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 46 000 | 46 | 45 |
| Société Financière Manuvie, taux var., 09-05-2028, remb. par ant. 2023 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 220 000 | 220 | 221 |
| Société Financière Manuvie, taux var., 12-05-2030, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 60 000 | 60 | 58 |
| 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 | 33 000 USD | 42 | 38 |
| Mattel Inc., 3,38 %, 01-04-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 650 000 USD | 822 | 797 |
| Mav Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 268 650 USD | 334 | 333 |
| Mav Acquisition Corp., 5,75 %, 01-08-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 170 000 USD | 1 470 | 1 392 |
| MEG Energy Corp., 7,13 %, 01-02-2027, remb. par ant. 2023 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 600 000 USD | 2 103 | 2 100 |
| MEG Energy Corp., 5,88 %, 01-02-2029 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 000 000 USD | 1 275 | 1 269 |
| Mercer International Inc., taux var., 01-02-2029 | Allemagne | Sociétés – Non convertibles | 320 000 USD | 406 | 388 |
| MeridianLink Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 28-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 350 000 USD | 430 | 430 |
| Michael Baker International LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 02-11-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 159 375 USD | 196 | 198 |
| MicroStrategy Inc., 6,13 %, 15-06-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 220 000 USD | 278 | 269 |
| Minerva Merger Sub Inc., 6,50 %, 15-02-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 2 670 000 USD | 3 401 | 3 252 |
| Minerva SA, 4,38 %, 18-03-2031 | Bésil | Sociétés – Non convertibles | 200 000 USD | 250 | 227 |
| Molina Healthcare Inc., 3,88 %, 15-05-2032 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 200 000 USD | 247 | 239 |
| Motel 6 Operating LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-08-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 258 700 USD | 328 | 319 |
| Mozart Debt Merger Sub Inc., 3,88 %, 01-04-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 625 000 USD | 791 | 724 |
| Mozart Debt Merger Sub Inc., 5,25 %, 01-10-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 845 000 USD | 1 067 | 990 |
| NAB Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-11-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 229 425 USD | 288 | 284 |
| Nabors Industries Ltd., 7,25 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 223 000 USD | 249 | 278 |
| Banque Nationale du Canada, 2,58 %, 03-02-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 116 000 | 116 | 114 |
| Banque Nationale du Canada, taux var., 18-08-2026, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 | 70 | 66 |
| Banque Nationale du Canada, 15-08-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 050 000 | 1 052 | 956 |
| National Grid Electricity Transmission PLC, 2,30 %, 22-06-2029 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 47 000 | 47 | 43 |
| Natural Resource Partners LP, 9,13 %, 30-06-2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 420 000 USD | 535 | 537 |
| NAV CANADA, 2,06 %, 29-05-2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 45 |
| Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme à prélèvement différé, taux var., 15-05-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 210 584 USD | 270 | 262 |
| Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 15-05-2028 | Canada | Prêts à terme | 284 298 | 283 | 282 |
| Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 15-05-2028 | Canada | Prêts à terme | 711 858 | 705 | 707 |
| Groupe Vision New Look Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 26-05-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 450 416 USD | 570 | 557 |
| New Red Finance Inc., 3,88 %, 15-01-2028, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 500 000 USD | 611 | 592 |
| New Red Finance Inc., 4,00 %, 15-10-2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 320 000 USD | 1 737 | 1 499 |
| New Trojan Parent Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-01-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 208 425 USD | 264 | 253 |
| New Trojan Parent Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 80 000 USD | 101 | 96 |
| NextEra Energy Capital Holdings Inc., 1,90 %, 15-06-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 20 000 USD | 24 | 23 |
| Nine Energy Service Inc., 8,75 %, 01-11-2023, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 100 000 USD | 1 005 | 783 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Nobian Finance BV, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-06-2026 | Pays-Bas | Prêts à terme | 376 583 EUR | 551 | 499 |
| Nobian Finance BV, 3,63 %, 15-07-2026 | Pays-Bas | Sociétés – Non convertibles | 200 000 EUR | 294 | 253 |
| North West Redwater Partnership, 2,80 %, 01-06-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 63 000 | 63 | 57 |
| NorthStar Group Services Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-11-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 192 671 USD | 245 | 240 |
| Nova Scotia Power Inc., 3,57 %, 05-04-2049, remb. par ant. 2048 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 | 70 | 65 |
| NuVista Energy Ltd., 7,88 %, 23-07-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 180 000 | 2 158 | 2 308 |
| OMERS Finance Trust, 1,55 %, 21-04-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 320 000 | 323 | 299 |
| OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14-05-2029 | Canada | Gouvernements provinciaux | 160 000 | 160 | 155 |
| OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-11-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 193 789 USD | 252 | 241 |
| Ontario Power Generation Inc., 2,89 %, 08-04-2025, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 60 000 | 60 | 60 |
| Ontario Power Generation Inc., 2,98 %, 13-09-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 76 000 | 79 | 73 |
| Ontario Power Generation Inc., 3,22 %, 08-04-2030, remb. par ant. 2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 40 000 | 40 | 39 |
| Ontario Teachers' Finance Trust, 1,10 %, 19-10-2027 | Canada | Gouvernements provinciaux | 50 000 | 50 | 45 |
| Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 17-06-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 41 111 USD | 51 | 51 |
| Owens & Minor Inc., 6,63 %, 01-04-2030 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 375 000 USD | 471 | 483 |
| Owens-Brockway Glass Container Inc., 6,63 %, 13-05-2027, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 569 000 USD | 805 | 712 |
| Panther BF Aggregator 2 LP, 8,50 %, 15-05-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 104 000 USD | 1 494 | 1 433 |
| Papa John's International Inc., 3,88 %, 15-09-2029 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 510 000 USD | 647 | 588 |
| Corporation Parkland du Canada, 4,50 %, 01-10-2029 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 4 590 000 USD | 5 779 | 5 313 |
| Corporation Pétroles Parkland, 6,00 %, 23-06-2028, remb. par ant. 2023 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 380 000 | 1 380 | 1 399 |
| Patrimonio Autónomo Unión del Sur, 6,66 %, 28-02-2041, obligations indexées sur l'inflation | Colombie | Sociétés – Non convertibles | 5 180 688 COP | 482 | 501 |
| Pembina Pipeline Corp., 4,02 %, 27-03-2028, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 130 000 | 142 | 130 |
| Pembina Pipeline Corp., 3,62 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 130 000 | 132 | 126 |
| Pembina Pipeline Corp., 3,31 %, 01-02-2030, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 20 000 | 22 | 19 |
| Pembina Pipeline Corp., taux var., 25-01-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 3 360 000 | 3 360 | 3 066 |
| Peraton Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 398 566 USD | 498 | 496 |
| Petróleos de Venezuela SA, 6,00 %, 16-05-2024 | Venezuela | Sociétés – Non convertibles | 2 350 000 USD | 751 | 206 |
| Petróleos Mexicanos, 6,70 %, 16-02-2032 | Mexique | Sociétés – Non convertibles | 707 000 USD | 909 | 842 |
| PharmaCann LLC, 12,00 %, 30-06-2025 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 632 000 USD | 755 | 846 |
| Plaze Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-08-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 265 958 USD | 341 | 322 |
| PLH Group Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 06-08-2023 | États-Unis | Prêts à terme | 475 730 USD | 600 | 588 |
| Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-06-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 426 775 USD | 520 | 527 |
| Project Sky Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 10-08-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 270 000 USD | 336 | 333 |
| Province de Québec, 3,50 %, 01-12-2048 | Canada | Gouvernements provinciaux | 7 000 | 8 | 7 |
| Province de Québec, 3,10 %, 01-12-2051 | Canada | Gouvernements provinciaux | 3 000 | 3 | 3 |
| PSP Capital Inc., 2,05 %, 15-01-2030 | Canada | Gouvernement fédéral | 7 000 | 7 | 7 |
| PSP Capital Inc., 2,60 %, 01-03-2032 | Canada | Gouvernement fédéral | 60 000 | 60 | 58 |
| Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 480 000 USD | 594 | 592 |
| QVC Inc., 4,38 %, 01-09-2028, remb. par ant. 2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 051 000 USD | 1 389 | 1 202 |
| R&F Properties (HK) Co. Ltd., 11,75 %, 02-08-2023 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 1 243 000 USD | 984 | 335 |
| Rackspace Technology Global Inc., 3,50 %, 15-02-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 690 000 USD | 875 | 775 |
| Raptor Acquisition Corp., 4,88 %, 01-11-2026 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 630 000 USD | 772 | 759 |
| Real Hero Merger Sub 2 Inc., 6,25 %, 01-02-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 320 000 USD | 405 | 367 |
| Reliance LP, 2,68 %, 01-12-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 46 |
| Reliance LP, 2,67 %, 01-08-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 65 000 | 65 | 59 |
| Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 30-04-2024 | États-Unis | Prêts à terme | 304 679 USD | 380 | 379 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|--|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Restaurant Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-03-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 230 000 USD | 283 | 286 |
| Fonds de placement immobilier RioCan, 2,83 %, 08-11-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 13 000 | 13 | 12 |
| Ritchie Bros. Auctioneers Inc., 4,95 %, 15-12-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 420 000 | 420 | 410 |
| Rite Aid Corp., 7,70 %, 15-02-2027 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 792 000 USD | 884 | 785 |
| Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15-04-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 69 000 | 69 | 67 |
| Rogers Communications Inc., 5,25 %, 15-04-2052 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 24 000 | 24 | 25 |
| Rogers Communications Inc., taux var., 17-12-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 375 000 | 1 375 | 1 338 |
| Rogers Communications Inc., taux var., 15-03-2082 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 050 000 USD | 2 602 | 2 506 |
| Banque Royale du Canada, 1,83 %, 31-07-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 68 000 | 68 | 61 |
| Banque Royale du Canada, taux var., 23-12-2029, remb. par ant. 2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 49 |
| Banque Royale du Canada, taux var., 28-01-2033 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 159 000 | 158 | 139 |
| Banque Royale du Canada, taux var., 24-11-2080, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 333 000 | 333 | 329 |
| Banque Royale du Canada, taux var., 24-02-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 176 000 | 176 | 169 |
| Métaux Russel Inc., 6,00 %, 16-03-2026, remb. par ant. 2022 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 070 000 | 2 070 | 2 125 |
| Sagen MI Canada Inc., 3,26 %, 05-03-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 60 000 | 60 | 55 |
| Sagen MI Canada Inc., taux var., 24-03-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 42 000 | 42 | 40 |
| Saputo inc., 2,88 %, 19-11-2024, remb. par ant. 2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 49 |
| Saputo inc., 2,30 %, 22-06-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 16 000 | 16 | 14 |
| Schweitzer-Mauduit International Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 23-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 397 000 USD | 494 | 491 |
| Scientific Games Holdings LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 04-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 190 000 USD | 242 | 236 |
| Seaspan Corp., 5,50 %, 01-08-2029 - 144A | Hong Kong | Sociétés – Non convertibles | 393 000 USD | 489 | 464 |
| Secure Acquisition Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 37 500 USD | 48 | 46 |
| Secure Acquisition Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 252 500 USD | 321 | 311 |
| Secure Acquisition Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 15-12-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 140 000 USD | 175 | 171 |
| Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30-12-2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 620 000 | 2 631 | 2 649 |
| Shaw Communications Inc., 2,90 %, 09-12-2030, remb. par ant. 2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 51 | 45 |
| Sienna Senior Living Inc., 3,11 %, 04-11-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 30 000 | 30 | 30 |
| Sienna Senior Living Inc., 3,45 %, 27-02-2026, remb. par ant. 2026 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 30 000 | 30 | 29 |
| Signal Parent Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-04-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 258 050 USD | 323 | 291 |
| Signify Health LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-06-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 59 050 USD | 72 | 73 |
| Silgan Holdings Inc., 4,13 %, 01-02-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 770 000 USD | 1 013 | 931 |
| Sinclair Television Group Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 25-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 317 600 USD | 399 | 388 |
| Sinclair Television Group Inc., prêt à terme B2, priorité de premier rang, taux var., 18-07-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 536 250 USD | 695 | 652 |
| Sinclair Television Group Inc., 5,13 %, 15-02-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 590 000 USD | 733 | 675 |
| Sinclair Television Group Inc., 5,50 %, 01-03-2030, remb. par ant. 2024 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 780 000 USD | 1 035 | 850 |
| Sorenson Communications LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 288 000 USD | 356 | 360 |
| Source Energy Services, 10,50 %, 15-03-2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 5 707 355 | 6 053 | 3 416 |
| South Coast British Columbia Transportation Authority, 1,60 %, 03-07-2030 | Canada | Administrations municipales | 100 000 | 100 | 89 |
| Southwestern Energy Co., 5,38 %, 15-03-2030 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 470 000 USD | 591 | 599 |
| Southwestern Energy Co., 4,75 %, 01-02-2032 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 360 000 USD | 455 | 450 |
| Spa Holdings 3 Oy, 4,88 %, 04-02-2028 - 144A | Finlande | Sociétés – Non convertibles | 600 000 USD | 748 | 683 |
| Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 346 513 USD | 430 | 421 |
| Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 298 500 USD | 370 | 371 |
| Sprint Corp., 7,13 %, 15-06-2024 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 800 000 USD | 1 060 | 1 074 |
| Square Inc., 2,75 %, 01-06-2026 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 660 000 USD | 821 | 783 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-07-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 97 779 USD | 114 | 115 |
| Summit Industrial Income REIT, 2,25 %, 12-01-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 32 000 | 32 | 30 |
| Summit Industrial Income REIT, 2,44 %, 14-07-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 15 000 | 15 | 14 |
| Financière Sun Life inc., taux var., 13-08-2029, remb. par ant. 2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 50 000 | 50 | 49 |
| Financière Sun Life inc., taux var., 10-05-2032, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 110 000 | 110 | 104 |
| Financière Sun Life inc., taux var., 30-06-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 36 000 | 36 | 32 |
| Suncor Énergie Inc., 3,10 %, 24-05-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 110 000 | 110 | 104 |
| Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-09-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 185 000 USD | 233 | 224 |
| Superannuation and Investments US LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 24-09-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 119 700 USD | 150 | 148 |
| Supérieur Plus S.E.C., 4,25 %, 18-05-2028 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 860 000 | 2 867 | 2 700 |
| Supérieur Plus S.E.C., 4,50 %, 15-03-2029 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 615 000 USD | 2 055 | 1 897 |
| Switch Ltd., 3,75 %, 15-09-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 274 000 USD | 355 | 334 |
| Tacora Resources Inc., 8,25 %, 15-05-2026 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 332 000 USD | 407 | 406 |
| Talen Energy Supply LLC, 7,25 %, 15-05-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 510 000 USD | 652 | 596 |
| Talen Energy Supply LLC, 6,63 %, 15-01-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 610 000 USD | 797 | 706 |
| Tamarack Valley Energy Ltd., 7,25 %, 10-05-2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 790 000 | 790 | 810 |
| TéléSAT Canada, 5,63 %, 06-12-2026 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 010 000 USD | 1 266 | 967 |
| TéléSAT Canada, 4,88 %, 01-06-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 600 000 USD | 2 127 | 1 461 |
| TELUS Corp., 2,35 %, 27-01-2028, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 | 70 | 65 |
| TELUS Corp., 3,30 %, 02-05-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 80 000 | 80 | 77 |
| TELUS Corp., 2,05 %, 07-10-2030 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 70 000 | 69 | 60 |
| Tenet Healthcare Corp., 6,75 %, 15-06-2023 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 500 000 USD | 684 | 653 |
| Tenet Healthcare Corp., 4,88 %, 01-01-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 631 000 USD | 865 | 800 |
| Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 01-10-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 3 600 000 USD | 4 777 | 4 587 |
| Tenet Healthcare Corp., 4,38 %, 15-01-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 670 000 USD | 842 | 808 |
| Teranet Holdings LP, 3,72 %, 23-02-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 61 000 | 61 | 59 |
| TerraForm Power Operating LLC, 4,75 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 490 000 USD | 652 | 600 |
| Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 137 136 USD | 180 | 169 |
| Tervita Corp., 11,00 %, 01-12-2025 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 510 000 USD | 657 | 723 |
| Teva Pharmaceutical Industries Ltd., 2,80 %, 21-07-2023 | Israël | Sociétés – Non convertibles | 774 000 USD | 894 | 960 |
| Thevelia (US) LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 280 000 USD | 353 | 346 |
| Tianqi Finco Co. Ltd., 3,75 %, 28-11-2022 | Chine | Sociétés – Non convertibles | 500 000 USD | 584 | 596 |
| Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-02-2029 | Espagne | Prêts à terme | 205 000 EUR | 291 | 276 |
| Titan Sub LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-09-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 404 997 USD | 532 | 506 |
| T-Mobile USA Inc., 3,75 %, 15-04-2027, cat. B | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 180 000 USD | 255 | 227 |
| TopBuild Corp., 4,13 %, 15-02-2032 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 810 000 USD | 1 029 | 922 |
| La Banque Toronto-Dominion, 2,85 %, 08-03-2024 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 340 000 | 346 | 338 |
| La Banque Toronto-Dominion, 1,89 %, 08-03-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 334 000 | 334 | 303 |
| La Banque Toronto-Dominion, 1,90 %, 11-09-2028 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 74 000 | 74 | 67 |
| La Banque Toronto-Dominion, taux var., 22-04-2030, remb. par ant. 2025 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 181 000 | 192 | 178 |
| La Banque Toronto-Dominion, taux var., 26-01-2032, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 30 000 | 32 | 29 |
| La Banque Toronto-Dominion, taux var., 31-10-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 178 000 | 178 | 158 |
| La Banque Toronto-Dominion, taux var., 31-10-2170 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 200 000 | 200 | 202 |
| Tourmaline Oil Corp., 2,53 %, 12-02-2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 16 000 | 16 | 15 |
| Toyota Motor Corp., 1,34 %, 25-03-2026 | Japon | Sociétés – Non convertibles | 37 000 USD | 46 | 44 |
| TransCanada Pipelines Ltd., 3,30 %, 17-07-2025, remb. par ant. 2025 - MTN | Canada | Sociétés – Non convertibles | 29 000 | 31 | 29 |
| TransCanada Pipelines Ltd., 3,80 %, 05-04-2027, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 290 000 | 306 | 290 |
| TransCanada Pipelines Ltd., 3,00 %, 18-09-2029, remb. par ant. 2029 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 250 000 | 252 | 233 |
| TransCanada Pipelines Ltd., 4,18 %, 03-07-2048, remb. par ant. 2048 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 10 000 | 11 | 9 |
| TransCanada Pipelines Ltd., 4,20 %, 04-03-2081 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 198 000 | 198 | 178 |
| TransCanada Trust, taux var., 18-05-2077, remb. par ant. 2027 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 365 000 | 2 312 | 2 280 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| OBLIGATIONS (suite) | | | | | |
| TRC Companies Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 19-11-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 200 000 USD | 250 | 248 |
| Trulieve Cannabis Corp., 9,75 %, 18-06-2024 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 750 000 USD | 980 | 973 |
| Trulieve Cannabis Corp., 8,00 %, 06-10-2026 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 320 000 USD | 1 661 | 1 629 |
| Uber Technologies Inc., 8,00 %, 01-11-2026, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 080 000 USD | 1 422 | 1 435 |
| Uber Technologies Inc., 4,50 %, 15-08-2029 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 530 000 USD | 666 | 625 |
| UPC Broadband Finco BV, 4,88 %, 15-07-2031 - 144A | Pays-Bas | Sociétés – Non convertibles | 580 000 USD | 732 | 686 |
| UPC Financing Partnership, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 31-01-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 450 000 USD | 557 | 556 |
| Urban One Inc., 7,38 %, 01-02-2028 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 250 000 USD | 321 | 315 |
| US Radiology Specialists Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 332 200 USD | 418 | 414 |
| US Silica Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-05-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 424 201 USD | 527 | 523 |
| Vector WP Holdco Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 359 100 USD | 441 | 444 |
| Ventas Canada Finance Ltd., 2,45 %, 04-01-2027 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 22 000 | 22 | 21 |
| Ventas Canada Finance Ltd., 3,30 %, 01-12-2031 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 29 000 | 29 | 27 |
| Veregy, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-11-2027 | États-Unis | Prêts à terme | 316 000 USD | 406 | 387 |
| VeriFone Systems Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 578 328 USD | 750 | 714 |
| Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22-03-2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 119 000 | 119 | 110 |
| Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 200 000 USD | 248 | 250 |
| Vesta Energy Corp., 10,00 %, 15-10-2025 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 2 550 000 | 2 544 | 2 539 |
| Viad Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-07-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 298 500 USD | 368 | 370 |
| Viasat Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2029 | États-Unis | Prêts à terme | 130 000 USD | 163 | 162 |
| Viasat Inc., 6,50 %, 15-07-2028, remb. par ant. 2023 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 390 000 USD | 529 | 469 |
| Vidéotron ltée/Videotron Ltd., 5,13 %, 15-04-2027, remb. par ant. 2022 - 144A | Canada | Sociétés – Non convertibles | 4 339 000 USD | 5 657 | 5 491 |
| Vidéotron ltée, 3,13 %, 15-01-2031 | Canada | Sociétés – Non convertibles | 1 610 000 | 1 611 | 1 382 |
| Virgin Media Secured Finance PLC, 4,50 %, 15-08-2030, remb. par ant. 2025 - 144A | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 310 000 USD | 421 | 363 |
| VistaJet Malta Finance PLC, 6,38 %, 01-02-2030 - 144A | Suisse | Sociétés – Non convertibles | 1 090 000 USD | 1 364 | 1 289 |
| VMED O2 UK Financing I PLC, 4,25 %, 31-01-2031 | Royaume-Uni | Sociétés – Non convertibles | 1 630 000 USD | 2 111 | 1 859 |
| VZ Vendor Financing BV, 2,88 %, 15-01-2029 | Pays-Bas | Sociétés – Non convertibles | 300 000 EUR | 465 | 376 |
| W&T Offshore Inc., 9,75 %, 01-11-2023, remb. par ant. 2022 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 351 000 USD | 390 | 437 |
| WDB Holding PA Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-12-2024 | États-Unis | Prêts à terme | 250 000 USD | 314 | 337 |
| Weatherford International Ltd., 8,63 %, 30-04-2030 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 1 102 000 USD | 1 376 | 1 403 |
| Weatherford International PLC, 11,00 %, 01-12-2024, remb. par ant. 2022 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 105 000 USD | 138 | 137 |
| Wells Fargo & Co., taux var., 15-03-2169 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 35 000 USD | 45 | 42 |
| Welltower Inc., 2,95 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 30 000 | 29 | 29 |
| Welltower Inc., 4,13 %, 15-03-2029, remb. par ant. 2028 | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 100 000 USD | 132 | 129 |
| WeWork Inc., 5,00 %, 10-07-2025 - 144A | États-Unis | Sociétés – Non convertibles | 656 000 USD | 717 | 705 |
| Whole Earth Brands Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2026 | États-Unis | Prêts à terme | 405 900 USD | 514 | 503 |
| WildBrain Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-03-2028 | Canada | Prêts à terme | 488 778 USD | 599 | 607 |
| WildBrain Ltd., 5,88 %, 30-09-2024, conv. | Canada | Sociétés – Convertibles | 1 110 000 | 926 | 1 091 |
| WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-10-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 346 759 USD | 425 | 429 |
| Women's Care Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-01-2028 | États-Unis | Prêts à terme | 248 125 USD | 313 | 307 |
| Xperi Holding Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-06-2025 | États-Unis | Prêts à terme | 259 540 USD | 319 | 321 |
| Ziggo BV, 4,88 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2024 - 144A | Pays-Bas | Sociétés – Non convertibles | 600 000 USD | 789 | 705 |
| Total des obligations | | | | 339 623 | 312 205 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

| | Pays | Secteur | Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts | Coût moyen (en milliers de \$) | Juste valeur (en milliers de \$) |
|---|--------------|---------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|
| TITRES DE PARTICIPATION | | | | | |
| BCE Inc., priv., série AA | Canada | Services de communication | 5 623 | 87 | 116 |
| BCE Inc., priv., série AI | Canada | Services de communication | 6 621 | 121 | 128 |
| BCE Inc., priv., série AL | Canada | Services de communication | 20 760 | 301 | 372 |
| BCE Inc., 4,54 % div. cum., remb. par ant., priorité de premier rang, priv., série R, remb. par ant. | Canada | Services de communication | 7 010 | 127 | 132 |
| Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46 | Canada | Services financiers | 23 968 | 620 | 641 |
| Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48 | Canada | Services financiers | 13 585 | 342 | 347 |
| Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11 | Canada | Services publics | 85 850 | 2 167 | 2 172 |
| Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13 | Canada | Services publics | 70 123 | 1 753 | 1 777 |
| Calfrac Well Services Ltd. | Canada | Énergie | 97 152 | 1 654 | 438 |
| Cenovus Energy Inc., priv., série 3 | Canada | Énergie | 15 950 | 311 | 376 |
| Cenovus Energy Inc., priv., série 7 | Canada | Énergie | 7 900 | 158 | 181 |
| Cenovus Energy Inc., 4,45 %, 31-12-2049, priv., série 1 | Canada | Énergie | 107 572 | 1 842 | 1 843 |
| CHC Group LLC | Îles Caïmans | Énergie | 1 683 | 244 | – |
| Columbia Care Inc., bons de souscription, exp. 14-05-2023 | Canada | Soins de santé | 55 200 | – | 16 |
| Emera Inc., priv., série J | Canada | Services publics | 12 577 | 315 | 323 |
| Emera Inc., priv., série L | Canada | Services publics | 61 020 | 1 526 | 1 374 |
| Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E | Canada | Services financiers | 15 070 | 222 | 268 |
| Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F | Canada | Services financiers | 11 190 | 166 | 199 |
| Fannie Mae, priv., série S | États-Unis | Services financiers | 13 200 | 126 | 53 |
| Frontera Generation Holdings LLC | États-Unis | Énergie | 6 480 | 15 | 15 |
| Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription, exp. 05-12-2025 | Luxembourg | Services de communication | 273 | 2 | 2 |
| Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription, exp. 05-12-2025 | Luxembourg | Services de communication | 273 | 1 | 1 |
| Intelsat Jackson Holdings SA | Luxembourg | Services de communication | 2 608 | 112 | 109 |
| Lehman Brothers Holdings Inc., 7,25 %, div. non cum., conv., priv., série P | États-Unis | Services financiers | 60 | – | – |
| Les Compagnies Loblaw ltée, 5,30 % div. cum., remb. par ant., priorité de second rang, priv., série B | Canada | Consommation de base | 17 731 | 462 | 455 |
| Société Financière Manuvie, priv., série 13 | Canada | Services financiers | 37 273 | 782 | 873 |
| MWO Holdings LLC | États-Unis | Énergie | 182 | 149 | – |
| Nine Point Energy Holdings Inc., priv. | États-Unis | Énergie | 194 | 256 | – |
| Nine Point Energy Holdings Inc. | États-Unis | Énergie | 7 528 | 164 | – |
| Secure Energy Services Inc. | Canada | Énergie | 1 038 | 8 | 6 |
| Source Energy Services Ltd. | Canada | Énergie | 295 233 | 443 | 710 |
| Corporation TC Énergie, priv., série 15 | Canada | Énergie | 92 127 | 2 364 | 2 330 |
| Tervita Corp., cat. A, droit de vote | Canada | Soins de santé | 212 | 2 | 1 |
| TransAlta Corp., priv., série A | Canada | Services publics | 76 728 | 1 029 | 1 230 |
| TransAlta Corp., 4,60 %, perpétuelles, priv., remb. par ant. 2022, série C | Canada | Services publics | 20 000 | 373 | 434 |
| Total des titres de participation | | | | 18 244 | 16 922 |
| FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE | | | | | |
| ¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA) | Canada | Fonds négociés en bourse | 23 891 | 2 397 | 2 044 |
| ¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie | Canada | Fonds négociés en bourse | 23 185 | 2 368 | 1 844 |
| Total des fonds négociés en bourse | | | | 4 765 | 3 888 |
| Coûts d'opérations | | | | (1) | – |
| Total des placements | | | | 362 631 | 333 015 |
| Instruments dérivés (voir le tableau des instruments dérivés) | | | | | 3 959 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | | | | | 7 800 |
| Autres éléments d'actif moins le passif | | | | | 8 830 |
| Actif net attribuable aux porteurs de titres | | | | | 353 604 |

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

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

SOMMAIRE DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS

31 MARS 2022

| RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| Obligations | 88,3 |
| Titres de participation | 4,8 |
| Fonds négociés en bourse | 1,1 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 2,2 |
| Autres actifs (passifs) nets | 3,6 |
| Total | 100,0 |

OBLIGATIONS

RÉPARTITION SECTORIELLE

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| Prêts à terme | 16,4 |
| Sociétés – Énergie | 12,6 |
| Sociétés – Services de communication | 6,2 |
| Sociétés – Soins de santé | 5,6 |
| Sociétés – Services financiers | 3,9 |
| Sociétés – Produits industriels | 2,9 |
| Sociétés – Matériaux | 2,9 |
| Sociétés – Services publics | 2,7 |
| Sociétés – Autres | 34,2 |
| Autres | 0,9 |
| | 88,3 |

31 MARS 2021

| RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE | % DE LA VALEUR LIQUIDATIVE |
|---|----------------------------|
| Obligations | 90,9 |
| Titres de participation | 5,2 |
| Fonds négociés en bourse | 1,8 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 6,5 |
| Autres actifs (passifs) nets | (4,4) |
| Total | 100,0 |

OBLIGATIONS

RÉPARTITION SECTORIELLE

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| Prêts bancaires | 17,8 |
| Sociétés – Énergie | 16,3 |
| Sociétés – Services de communication | 9,2 |
| Sociétés – Services financiers | 4,8 |
| Sociétés – Soins de santé | 3,5 |
| Sociétés – Services publics | 3,3 |
| Sociétés – Produits industriels | 2,1 |
| Sociétés – Matériaux | 1,4 |
| Gouvernements étrangers | 1,2 |
| Sociétés – Biens immobiliers | 1,1 |
| Sociétés – Autres | 30,2 |
| | 90,9 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé IG Mackenzie)

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

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 | 175 | CAD | (140) | USD | 8 avril 2022 | (175) | (175) | – | – |
| AA | 140 | USD | (178) | CAD | 8 avril 2022 | 178 | 175 | – | (3) |
| AA | 12 887 | CAD | (10 298) | USD | 22 avril 2022 | (12 887) | (12 869) | 18 | – |
| AA | 9 624 | CAD | (7 690) | USD | 22 avril 2022 | (9 624) | (9 610) | 14 | – |
| AA | 1 857 | CAD | (1 470) | USD | 22 avril 2022 | (1 857) | (1 837) | 20 | – |
| AA | 1 350 | USD | (1 684) | CAD | 22 avril 2022 | 1 684 | 1 687 | 3 | – |
| A | 8 914 | CAD | (7 052) | USD | 27 avril 2022 | (8 914) | (8 812) | 102 | – |
| AA | 14 062 | CAD | (11 133) | USD | 27 avril 2022 | (14 062) | (13 911) | 151 | – |
| AA | 216 | CAD | (150) | EUR | 6 mai 2022 | (216) | (208) | 8 | – |
| AA | 1 106 | CAD | (770) | EUR | 6 mai 2022 | (1 106) | (1 066) | 40 | – |
| AA | 144 | CAD | (100) | EUR | 6 mai 2022 | (144) | (138) | 6 | – |
| AA | 116 | CAD | (80) | EUR | 6 mai 2022 | (116) | (111) | 5 | – |
| AA | 579 | CAD | (400) | EUR | 6 mai 2022 | (579) | (554) | 25 | – |
| AA | 260 | EUR | (369) | CAD | 6 mai 2022 | 369 | 360 | – | (9) |
| AA | 11 637 | CAD | (9 163) | USD | 13 mai 2022 | (11 637) | (11 450) | 187 | – |
| AA | 16 477 | CAD | (12 976) | USD | 13 mai 2022 | (16 477) | (16 214) | 263 | – |
| AA | 758 | USD | (964) | CAD | 13 mai 2022 | 964 | 946 | – | (18) |
| AA | 4 963 | CAD | (3 426) | EUR | 20 mai 2022 | (4 963) | (4 747) | 216 | – |
| AA | 23 238 | CAD | (18 209) | USD | 20 mai 2022 | (23 238) | (22 753) | 485 | – |
| AA | 34 051 | CAD | (26 690) | USD | 20 mai 2022 | (34 051) | (33 350) | 701 | – |
| AA | 16 809 | CAD | (13 125) | USD | 3 juin 2022 | (16 809) | (16 399) | 410 | – |
| A | 52 326 | CAD | (40 805) | USD | 17 juin 2022 | (52 326) | (50 991) | 1 335 | – |
| Total des contrats de change à terme | | | | | | | | 3 989 | (30) |
| Total des actifs dérivés | | | | | | | | | 3 989 |
| Total des passifs dérivés | | | | | | | | | (30) |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 Taïwan |
| 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 et sur le site de SEDAR à l'adresse 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 et sur le site de SEDAR à l'adresse www.sedar.com.

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 | 1,75 | – | 0,08 | 0,05 |
| Série B | 13/07/2012 | 1,75 | – | 0,08 | 0,05 |
| Série C | s. o. | 1,75 | – | 0,08 | 0,05 |
| Série J FAR | 13/07/2012 | 1,50 | – | 0,08 | 0,05 |
| Série J SF | 13/07/2012 | 1,50 | – | 0,08 | 0,05 |
| Série U | 12/07/2013 | 0,40 | – | 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.

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 20 \$ (25 \$ 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 | |
| 15 727 | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – | – |

c) Prêt de titres

| | 31 mars 2022 | | 31 mars 2021 | |
|------------------------------------|--------------|--|--------------|--|
| | (\$) | | (\$) | |
| Valeur des titres prêtés | 11 600 | | 10 698 | |
| Valeur des biens reçus en garantie | 12 329 | | 11 352 | |

| | 2022 | | 2021 | |
|--|------|--------|------|--------|
| | (\$) | (%) | (\$) | (%) |
| Produit brut du prêt de titres | 48 | 100,0 | 54 | 100,0 |
| Impôt retenu | (8) | (16,1) | (10) | (18,1) |
| | 40 | 83,9 | 44 | 81,9 |
| Paiements aux mandataires d'opérations de prêt de titres | (7) | (15,1) | (8) | (14,9) |
| Produits du prêt de titres | 33 | 68,8 | 36 | 67,0 |

d) Commissions

| | (\$) |
|--------------|------|
| 31 mars 2022 | 1 |
| 31 mars 2021 | – |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 courant élevé tout en offrant la possibilité d'une appréciation modérée du capital en investissant principalement dans des instruments à rendement élevé. Le Fonds peut investir jusqu'à 100 % de ses avoirs en titres à revenu fixe dans un seul secteur et a la souplesse nécessaire pour investir dans une vaste gamme d'actifs peu importe leur provenance dans le monde. Le Fonds peut investir jusqu'à 50 % de son actif dans des titres étrangers et peut limiter le risque de change en couvrant ses positions de change.

ii. Risque de change

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

| 31 mars 2022 | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------|------------------------|-----|
| Devise | Placements (\$) | Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$) | Instruments dérivés (\$) | Exposition nette (\$) | Incidence sur l'actif net | | | |
| | | | | | Renforcement de 5 % | | Affaiblissement de 5 % | |
| | | | | | (\$) | % | (\$) | % |
| USD | 218 608 | 7 636 | (195 563) | 30 681 | | | | |
| Autres | 7 474 | 139 | (6 464) | 1 149 | | | | |
| Total | 226 082 | 7 775 | (202 027) | 31 830 | | | | |
| % de l'actif net | | | | 9,0 | | | | |
| Total de la sensibilité aux variations des taux de change | | | | | (1 678) | (0,5) | 1 678 | 0,5 |

| 31 mars 2021 | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------|------------------------|-----|
| Devise | Placements (\$) | Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$) | Instruments dérivés (\$) | Exposition nette (\$) | Incidence sur l'actif net | | | |
| | | | | | Renforcement de 5 % | | Affaiblissement de 5 % | |
| | | | | | (\$) | % | (\$) | % |
| USD | 248 055 | 25 700 | (209 513) | 64 242 | | | | |
| Autres | 7 373 | 138 | (1 735) | 5 776 | | | | |
| Total | 255 428 | 25 838 | (211 248) | 70 018 | | | | |
| % de l'actif net | | | | 17,4 | | | | |
| Total de la sensibilité aux variations des taux de change | | | | | (3 601) | (0,9) | 3 601 | 0,9 |

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 (\$) | Incidence sur l'actif net | | | |
|---|---------------------|---------------------------|-------|-------------------|-----|
| | | Augmentation de 1 % | | Diminution de 1 % | |
| | | (\$) | (%) | (\$) | (%) |
| Moins de 1 an | 1 534 | | | | |
| De 1 à 5 ans | 96 676 | | | | |
| De 5 à 10 ans | 177 257 | | | | |
| Plus de 10 ans | 36 738 | | | | |
| Total | 312 205 | | | | |
| Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt | | (18 974) | (5,4) | 18 974 | 5,4 |

FONDS DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 (\$) | Incidence sur l'actif net | | | |
|---|---------------------|---------------------------|-------|-------------------|-----|
| | | Augmentation de 1 % | | Diminution de 1 % | |
| | | (\$) | (%) | (\$) | (%) |
| Moins de 1 an | 110 | | | | |
| De 1 à 5 ans | 114 609 | | | | |
| De 5 à 10 ans | 200 622 | | | | |
| Plus de 10 ans | 50 930 | | | | |
| Total | 366 271 | | | | |
| Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt | | (21 119) | (5,2) | 21 119 | 5,2 |

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 1,9 % de l'actif net du Fonds (3,8 % 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 | 0,2 | 0,1 |
| AA | 0,9 | 0,7 |
| A | 1,3 | 3,4 |
| BBB | 7,2 | 14,0 |
| Cote inférieure à BBB | 70,5 | 67,1 |
| Non coté | 9,3 | 6,4 |
| Total | 89,4 | 91,7 |

* 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 | 1 089 | 311 049 | 67 | 312 205 | 1 043 | 365 228 | – | 366 271 |
| Fonds négociés en bourse | 3 888 | – | – | 3 888 | 7 145 | – | – | 7 145 |
| Titres de participation | 16 778 | 20 | 124 | 16 922 | 20 939 | 130 | 19 | 21 088 |
| Actifs dérivés | – | 3 989 | – | 3 989 | – | 3 163 | – | 3 163 |
| Passifs dérivés | – | (30) | – | (30) | – | (97) | – | (97) |
| Total | 21 755 | 315 028 | 191 | 336 974 | 29 127 | 368 424 | 19 | 397 570 |

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 DE REVENU FIXE À RENDEMENT ÉLEVÉ IG MACKENZIE

(Auparavant Fonds canadien à revenu élevé 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 | Titres de participation | Obligations | Titres de participation |
| Solde à l'ouverture de la période | – | 19 | – | 16 |
| Achats | – | 127 | – | – |
| Ventes | – | – | – | – |
| Transferts entrants | 55 | – | – | – |
| Transferts sortants | – | – | – | – |
| Gains (pertes) au cours de la période : | | | | |
| Réalisé(e)s | – | – | – | – |
| Non réalisé(e)s | 12 | (22) | – | 3 |
| Solde à la clôture de la période | 67 | 124 | – | 19 |
| Variation des gains (pertes) non réalisé(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période | 12 | (22) | – | 3 |

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 les états 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 |
|---------------------|---|------------------|-------------|
| 31 mars 2022 | | | |
| Actifs financiers | 3 989 | (27) | 3 962 |
| Passifs financiers | (30) | 27 | (3) |
| 31 mars 2021 | | | |
| Actifs financiers | 3 163 | (33) | 3 130 |
| Passifs financiers | (97) | 33 | (64) |

h) Conventions de crédit non financées

Le Fonds a conclu des conventions de crédit en vertu desquelles le Fonds s'engage à financer une participation dans une facilité de crédit non garantie de premier rang (montant d'engagement) au cours d'une période déterminée (période d'engagement). En contrepartie de la prestation de ce financement potentiel, le Fonds a le droit de recevoir de l'émetteur une commission d'engagement (commission d'engagement) équivalant à un certain pourcentage du montant d'engagement à la fin de la période d'engagement. L'exigence de financement et la commission d'engagement sont toutes deux subordonnées à la conclusion d'une transaction envisagée, par l'émetteur de la convention de crédit, avant la fin de la période d'engagement. Au 31 mars 2022, aucun des montants d'engagement n'avait été financé (aucun au 31 mars 2021). Le montant de l'engagement non financé, le taux de la commission d'engagement et la date de fin de la période d'engagement sont présentés ci-dessous :

| | Montant d'engagement non financé total (\$ US) | Nombre total d'engagements | Fourchette des montants d'engagement non financés (\$ US) | Fourchette des taux de commission d'engagement (%) | Fourchette des dates de fin de période d'engagement |
|---------------------|---|-------------------------------|---|--|---|
| 31 mars 2022 | 7 017 | 3 | 2 144 – 2 729 | 0,325 – 0,750 | 8 avril 2022 – 2 octobre 2022 |
| 31 mars 2021 | – | – | – | – | – |

i) Changement de nom

Le 9 juillet 2021, le Fonds a été renommé Fonds de revenu fixe à rendement élevé IG Mackenzie.

j) 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.