

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 stratégique 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 stratégique 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 STRATÉGIQUE 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 STRATÉGIQUE 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	199 558	210 366
Trésorerie et équivalents de trésorerie	14 115	5 895
Intérêts courus à recevoir	898	873
Dividendes à recevoir	158	177
Montant à recevoir à l'égard des placements vendus	3 510	751
Montant à recevoir à l'égard des titres émis	–	–
Montant à recevoir du gestionnaire	4	4
Marge sur instruments dérivés	20	549
Actifs dérivés	1 692	889
Total des actifs	219 955	219 504
PASSIFS		
Passifs courants		
Montant à payer à l'égard des placements achetés	1 805	3 582
Montant à payer à l'égard des titres rachetés	–	–
Montant à payer au gestionnaire	8	10
Intérêts à payer sur les titres vendus à découvert	3	–
Obligation pour options vendues	4	13
Passifs dérivés	100	56
Total des passifs	1 920	3 661
Actif net attribuable aux porteurs de titres	218 035	215 843

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
Produits		
Dividendes	2 889	3 184
Revenu d'intérêts	4 908	4 474
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Gain net réalisé (perte nette réalisée)	11 392	5 123
Gain net non réalisé (perte nette non réalisée)	(4 367)	31 176
Produits du prêt de titres	12	24
Revenu provenant des rabais sur les frais	53	50
Total des gains (pertes)	14 887	44 031
Charges (note 6)		
Frais de gestion	2 552	2 914
Remises sur frais de gestion	(8)	(15)
Frais de service	264	391
Remises sur frais de service	(41)	(55)
Frais d'administration	419	396
Intérêts débiteurs	2	2
Honoraires du fiduciaire	123	117
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	65	63
Frais liés au Comité d'examen indépendant	–	–
Autres	1	1
Charges avant déduction des montants pris en charge par le gestionnaire	3 377	3 814
Charges prises en charge par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	3 377	3 814
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités, avant impôt	11 510	40 217
Charge d'impôt étranger retenu à la source (recouvrée)	133	104
Impôts étrangers sur le résultat payés (recouvrés)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités	11 377	40 113

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	12,83	12,82	19 800	29 053
Série B	12,82	12,81	18 010	25 088
Série C	12,66	12,64	6 949	9 823
Série J FAR	12,88	12,87	10 399	23 919
Série J SF	12,85	12,84	7 227	12 814
Série T FAR	9,53	9,98	10	20
Série T SF	9,57	10,02	20	59
Série Tc	9,36	9,81	1	1
Série T JFAR	9,73	10,07	1	106
Série T JSF	9,70	10,10	2	2
Série Tu	10,61	10,95	1 117	988
Série U	12,75	12,74	154 499	113 970
			218 035	215 843

	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	0,65	2,27	1 221	6 724
Série B	0,63	2,27	1 037	5 526
Série C	0,63	2,24	410	2 207
Série J FAR	0,81	2,34	1 024	5 970
Série J SF	0,73	2,32	560	3 097
Série T FAR	0,61	1,77	1	3
Série T SF	0,43	1,77	2	12
Série Tc	0,42	1,76	–	–
Série T JFAR	2,97	1,79	2	20
Série T JSF	0,47	2,89	–	5
Série Tu	0,58	1,99	55	165
Série U	0,67	2,27	7 065	16 384
			11 377	40 113

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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	215 843	196 429	29 053	37 293	25 088	30 703	9 823	11 943	23 919	33 034
Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités	11 377	40 113	1 221	6 724	1 037	5 526	410	2 207	1 024	5 970
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(4 735)	(1 965)	(308)	(169)	(269)	(145)	(78)	(37)	(227)	(182)
Gains en capital	(6 507)	–	(602)	–	(529)	–	(201)	–	(359)	–
Remboursement de capital	(38)	(54)	–	–	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de gestion	(8)	(15)	–	–	–	–	–	–	(6)	(12)
Remises sur frais de service	(41)	(55)	–	–	–	–	(41)	(55)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(11 329)	(2 089)	(910)	(169)	(798)	(145)	(320)	(92)	(592)	(194)
Opérations sur titres :										
Produit de l'émission de titres	63 768	65 905	600	1 205	3 681	4 185	260	438	476	2 417
Distributions réinvesties	7 998	1 815	888	167	777	142	306	95	558	190
Paiements au rachat de titres	(69 622)	(86 330)	(11 052)	(16 167)	(11 775)	(15 323)	(3 530)	(4 768)	(14 986)	(17 498)
Total des opérations sur titres	2 144	(18 610)	(9 564)	(14 795)	(7 317)	(10 996)	(2 964)	(4 235)	(13 952)	(14 891)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	2 192	19 414	(9 253)	(8 240)	(7 078)	(5 615)	(2 874)	(2 120)	(13 520)	(9 115)
À la clôture de la période	218 035	215 843	19 800	29 053	18 010	25 088	6 949	9 823	10 399	23 919
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation à l'ouverture de la période			2 267	3 488	1 959	2 874	777	1 130	1 859	3 082
Émis			46	101	279	346	21	38	36	201
Distributions réinvesties			67	14	59	12	23	8	42	16
Rachetés			(837)	(1 336)	(893)	(1 273)	(272)	(399)	(1 130)	(1 440)
Titres en circulation – clôture de la période			1 543	2 267	1 404	1 959	549	777	807	1 859

	Série J SF		Série T FAR		Série T SF		Série Tc		Série T JFAR	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture de la période	12 814	17 169	20	18	59	62	1	1	106	91
Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités	560	3 097	1	3	2	12	–	–	2	20
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(143)	(95)	–	–	(1)	–	–	–	–	(1)
Gains en capital	(241)	–	–	–	(1)	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(1)	(1)	(2)	(4)	–	–	–	(6)
Remises sur frais de gestion	(2)	(3)	–	–	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(386)	(98)	(1)	(1)	(4)	(4)	–	–	–	(7)
Opérations sur titres :										
Produit de l'émission de titres	1 089	2 121	–	–	–	–	–	–	1	–
Distributions réinvesties	359	95	1	1	3	1	–	–	–	6
Paiements au rachat de titres	(7 209)	(9 570)	(11)	(1)	(40)	(12)	–	–	(108)	(4)
Total des opérations sur titres	(5 761)	(7 354)	(10)	–	(37)	(11)	–	–	(107)	2
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(5 587)	(4 355)	(10)	2	(39)	(3)	–	–	(105)	15
À la clôture de la période	7 227	12 814	10	20	20	59	1	1	1	106
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation à l'ouverture de la période			998	1 605	2	2	–	–	11	10
Émis			83	175	–	–	–	–	–	–
Distributions réinvesties			27	8	–	–	–	–	–	1
Rachetés			(546)	(790)	(1)	–	–	–	(11)	–
Titres en circulation – clôture de la période			562	998	1	2	–	–	–	11

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

ÉTATS DES VARIATIONS DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

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

	Série T JSF		Série Tu		Série U	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture de la période	2	40	988	744	113 970	65 331
Augmentation (diminution) de l'actif net						
décaoulant des activités	–	5	55	165	7 065	16 384
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	(32)	(12)	(3 677)	(1 324)
Gains en capital	–	–	(32)	–	(4 542)	–
Remboursement de capital	–	(1)	(35)	(42)	–	–
Remises sur frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de service	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(1)	(99)	(54)	(8 219)	(1 324)
Opérations sur titres :						
Produit de l'émission de titres	–	–	314	353	57 347	55 186
Distributions réinvesties	–	1	69	31	5 037	1 086
Paiements au rachat de titres	–	(43)	(210)	(251)	(20 701)	(22 693)
Total des opérations sur titres	–	(42)	173	133	41 683	33 579
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(38)	129	244	40 529	48 639
À la clôture de la période	2	2	1 117	988	154 499	113 970
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation à l'ouverture de la période	–	5	90	78	8 948	6 182
Émis	–	–	28	33	4 368	4 576
Distributions réinvesties	–	–	6	3	384	91
Rachetés	–	(5)	(19)	(24)	(1 578)	(1 901)
Titres en circulation – clôture de la période	–	–	105	90	12 122	8 948

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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	11 377	40 113
Ajustements pour tenir compte des éléments suivants :		
(Gain net réalisé) perte nette réalisée sur les placements	(11 317)	(5 002)
Variation (du gain net non réalisé) de la perte nette non réalisée sur les placements	4 367	(31 176)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(70)	(53)
Achat de placements	(189 542)	(84 719)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	202 078	96 509
(Augmentation) diminution des montants à recevoir et autres actifs	523	491
Augmentation (diminution) des montants à payer et autres passifs	1	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	17 417	16 163
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	45 962	25 572
Paiements au rachat de titres	(51 816)	(45 997)
Distributions versées après déduction des réinvestissements	(3 331)	(274)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(9 185)	(20 699)
Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	8 232	(4 536)
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	5 895	10 226
Effet des variations des cours de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(12)	205
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période	14 115	5 895
Trésorerie	4 890	1 524
Équivalents de trésorerie	9 225	4 371
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période	14 115	5 895
Information supplémentaire sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	2 908	3 207
Impôts étrangers payés	133	104
Intérêts reçus	4 883	4 529
Intérêts versés	2	2

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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	70 000 USD	88	87
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	95 000 USD	118	114
AES Panama Generation Holdings SRL, 4,38 %, 31-05-2030, remb. par ant. 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	267	238
Agile Group Holdings Ltd., 5,75 %, 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	649	247
AIMCo Realty Investors LP, 2,20 %, 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
AIMCo Realty Investors LP, 3,04 %, 01-06-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	46
AIMCo Realty Investors LP, 2,71 %, 01-06-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	122	112
Albaugh LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	118 000 USD	149	147
Albertsons Cos. Inc., 4,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	169	146
Albion Acquisitions Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 31-07-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	109 725 USD	134	136
Alcami Carolinas Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 06-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	154 400 USD	202	179
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	98 426 USD	126	123
Alcoa Nederland Holding BV, 5,50 %, 15-12-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	270	257
Alectra Inc., 3,24 %, 21-11-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	20
Algonquin Power & Utilities Corp., 4,09 %, 17-02-2027, remb. par ant.	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	152
Algonquin Power & Utilities Corp., 2,85 %, 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	52
Algonquin Power & Utilities Corp., taux var., 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	285	266
Alimentation Couche-Tard inc., 2,95 %, 25-01-2030, remb. par ant. 2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	59
Allied Universal Holdco LLC, 3,63 %, 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	147	127
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	89 679 USD	108	110
AltaGas Ltd., taux var., 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	187
AltaLink, L.P., 1,51 %, 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
Altair Bidco Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 17-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	92 000 USD	115	114
Altice Financing SA, 5,75 %, 15-08-2029 - 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	228
Altice France SA, 2,13 %, 15-02-2025, remb. par ant. 2022	France	Sociétés – Non convertibles	130 000 EUR	188	172
Altice France SA, 5,13 %, 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	224
American Teleconferencing Services Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 08-06-2023	États-Unis	Prêts à terme	242 071 USD	256	17
ANI Technologies Private Ltd., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-12-2026	Inde	Prêts à terme	83 790 USD	105	102
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	159 000 USD	197	198
ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	41
ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	40
Arcos Dorados Holdings Inc., 5,88 %, 04-04-2027, remb. par ant. 2022	Uruguay	Sociétés – Non convertibles	171 000 USD	232	218
ARD Finance SA, 6,50 %, 30-06-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	133	115
Ardagh Metal Packaging, 4,00 %, 01-09-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	72	68
Aroundtown SA, 4,63 %, 18-09-2025, remb. par ant. 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	61
Vins Arterra Canada Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-11-2027	Canada	Prêts à terme	49 375	49	50
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	96 000 USD	121	120
Ashtead US Holdings Inc., 4,00 %, 01-05-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	261	246
Ashton Woods USA LLC, 4,63 %, 01-08-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000 USD	185	163
Astra Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	117 705 USD	141	143
Asurion LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	49 375 USD	62	60
AT&T Inc., 2,25 %, 01-02-2032, remb. par ant. 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	66

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Athene Global Funding, taux var., 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	90
Athene Global Funding, 3,13 %, 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	23
Athene Global Funding, 2,10 %, 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
Atlantica Sustainable Infrastructure PLC, 4,13 %, 15-06-2028 - 144A	Espagne	Sociétés – Non convertibles	585 000 USD	718	708
AutoCanada Inc., 5,75 %, 07-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	214
Avis Budget Car Rental LLC, prêt à terme C, priorité de premier rang, taux var., 15-03-2029	États-Unis	Prêts à terme	40 000 USD	50	50
Avis Budget Car Rental LLC, 5,75 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 000 USD	141	139
Azurity Pharmaceuticals Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-09-2027	États-Unis	Prêts à terme	118 500 USD	146	146
Bakelite US Holdco Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	50 000 USD	63	61
Bank of America Corp., taux var., 24-03-2026, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Bank of America Corp., taux var., 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Bank of America Corp., taux var., 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	36
Banque de Montréal, 1,76 %, 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	71
Banque de Montréal, 1,55 %, 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	61
Banque de Montréal, 3,19 %, 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	99	99
Banque de Montréal, taux var., 22-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	40
Banque de Montréal, taux var., 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	223 000	223	219
La Banque de Nouvelle-Écosse, 1,95 %, 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
La Banque de Nouvelle-Écosse, 2,16 %, 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	63	61
La Banque de Nouvelle-Écosse, 1,40 %, 01-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	49	44
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux var., 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	35
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux var., 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	56
Bausch Health Cos. Inc., 6,25 %, 15-02-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	98	72
Baytex Energy Corp., 5,63 %, 01-06-2024, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	92	97
BCE Inc., 2,20 %, 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	18	16
bclMC Realty Corp., 1,06 %, 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	22
bclMC Realty Corp., 1,07 %, 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	33
bclMC Realty Corp., 1,75 %, 24-07-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
BCPE Cycle Merger Sub II Inc., 10,63 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	201	179
Bell Canada Inc., 3,35 %, 12-03-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	34	32
Bell Canada Inc., 3,60 %, 29-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	51	50
Bell Canada Inc., 2,90 %, 10-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	103
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	4 000 USD	5	5
Bengal Debt Merger Sub LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	69 333 USD	86	85
BlueLinx Holdings Inc., 6,00 %, 15-11-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	98	93
Broadcast Media Partners Holdings Inc., 4,50 %, 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	218	215
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,20 %, 11-09-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	198	202
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 09-10-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	128	124
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 01-09-2032, remb. par ant. 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	43
Brookfield Renewable Energy Partners ULC, 3,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	303	298
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,25 %, 15-01-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	121	122
Brookfield Renewable Partners ULC, 3,38 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	79	77
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,29 %, 05-11-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
Brookfield Residential Properties Inc., 6,25 %, 15-09-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	226	209
Brookfield Residential Properties Inc., 5,13 %, 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	168 000	168	159
BWAY Holding Co., 7,25 %, 15-04-2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	154 000 USD	194	191
C&D Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 13-12-2025	États-Unis	Prêts à terme	116 003 USD	136	142

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
California Resources Corp., 7,13 %, 01-02-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	243	248
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1, taux var., 15-03-2024	Canada	Gouvernement fédéral	60 000	60	60
Canadian Core Real Estate LP, 3,30 %, 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	26
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 04-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	96
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	276 000	276	256
Banque Canadienne Impériale de Commerce, 4,38 %, 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	59
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada, 3,00 %, 08-02-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	97	92
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 2,54 %, 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	61
Banque canadienne de l'Ouest, 1,57 %, 14-09-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Banque canadienne de l'Ouest, taux var., 22-01-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	57
Banque canadienne de l'Ouest, 2,61 %, 30-01-2025, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	17
Banque canadienne de l'Ouest, 1,93 %, 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	45
Banque canadienne de l'Ouest, 1,82 %, 16-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	45
Banque canadienne de l'Ouest, taux var., 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
CANPACK SA/CANPACK US LLC, 3,88 %, 15-11-2029 - 144A	Pologne	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	214	220
CanWel Building Materials Group Ltd., 5,25 %, 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	134
Capital Power Corp., 4,42 %, 08-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Capital Power Corp., 3,15 %, 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	53
CareCentrix Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-03-2025	États-Unis	Prêts à terme	147 746 USD	190	183
Carnival Corp., 9,88 %, 01-08-2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	104	98
Carnival Corp., 6,00 %, 01-05-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	136	130
Carriage Purchaser Inc., 7,88 %, 15-10-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	176	162
Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	91
Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2023 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	265	250
CCL Industries Inc., 3,86 %, 13-04-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
CCO Holdings LLC, 4,00 %, 01-03-2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	38	38
CCO Holdings LLC, 5,38 %, 01-06-2029, remb. par ant. 2024 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	254	226
CCO Holdings LLC, 4,25 %, 01-02-2031, remb. par ant. 2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	23
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	96 750 USD	124	119
Centene Corp., 4,63 %, 15-12-2029, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	50
Centene Corp., 3,38 %, 15-02-2030, remb. par ant. 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	119	106
CenturyLink Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-03-2027	États-Unis	Prêts à terme	87 975 USD	116	107
CenturyLink Inc., 4,00 %, 15-02-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	78	70
Charter Communications Operating LLC, 4,50 %, 01-02-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	90
Charter Communications Operating LLC, 5,05 %, 30-03-2029, remb. par ant. 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	164	159
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	40 000 USD	52	43
Charter Communications Operating LLC, 3,50 %, 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	21
Chartwell résidences pour retraités, 4,21 %, 28-04-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Chemtrade Logistics Income Fund, 4,75 %, 31-05-2024, conv., remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Convertibles	159 000	159	159
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,46 %, 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	13
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 4,18 %, 08-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	136	133
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 3,53 %, 11-06-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	87
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,98 %, 04-03-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	55
Clearway Energy LLC, 3,75 %, 15-01-2032 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	92
The Clorox Co., 1,80 %, 15-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	44
Cologix Data Centers Issuer LLC, 4,94 %, 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	208 000	208	208
Cologix Data Centers Issuer LLC, 5,68 %, 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	167 000	167	167
Columbia Care Inc., 6,00 %, 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	176 000 USD	216	220
Columbia Care Inc., 9,50 %, 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	189	190

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
CommScope Inc., 4,75 %, 01-09-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	125	116
CommScope Technologies Finance LLC, 8,25 %, 01-03-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	156 000 USD	205	190
Condor Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	204 000 USD	258	254
Condor Merger Sub Inc., 7,38 %, 15-02-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	181 000 USD	230	218
Connect Finco SARL, 6,75 %, 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	199	191
CONSOL Energy Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 28-09-2024	États-Unis	Prêts à terme	20 843 USD	25	26
Continental Resources Inc., 5,75 %, 15-01-2031 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	92	96
Cook & Boardman Group LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	72 551 USD	94	89
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 688	51	51
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 059	42	42
Corus Entertainment Inc., 5,00 %, 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	258
Costco Wholesale Corp., 1,38 %, 20-06-2027, remb. par ant. 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	98	81
Covert Mergeco Inc., 4,88 %, 01-12-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000 USD	45	45
Covis Finco SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-02-2027	Luxembourg	Prêts à terme	101 000 USD	116	117
Cowen Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	118 500 USD	147	146
CPIIB Capital Inc., 1,95 %, 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	100 000	100	93
Crew Energy Inc., 6,50 %, 14-03-2024, remb. par ant.	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
Crocs Inc., 4,13 %, 15-08-2031 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	21
Fonds de placement immobilier Crombie, 3,13 %, 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	12
Crown Americas LLC, 5,25 %, 01-04-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	205	205
CrownRock LP/CrownRock Finance Inc., 5,63 %, 15-10-2025, remb. par ant. - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	146	140
CSC Holdings LLC, 5,75 %, 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	56
CTC Holdings LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	72 000 USD	90	88
Curaleaf Holdings Inc., 8,00 %, 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	423	407
Dana Inc., 3,00 %, 15-07-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	147	126
Dana Inc., 4,25 %, 01-09-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	40	40
Dana Inc., 4,50 %, 15-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	242	225
DaVita Inc., 3,75 %, 15-02-2031, remb. par ant. 2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	160	132
Devon Energy Corp., 4,50 %, 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	50	56
Diamond Sports Group LLC, 5,38 %, 15-08-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	121	58
Diamond Sports Group LLC, 6,63 %, 15-08-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	139	34
Diamondback Energy Inc., 3,50 %, 01-12-2029, remb. par ant. 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	103	124
Digi International Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	85 714 USD	106	107
DIRECTV Holdings LLC, 5,88 %, 15-08-2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	176	173
DISH DBS Corp., 5,25 %, 01-12-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	62	60
DISH DBS Corp., 5,75 %, 01-12-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	62	59
DMT Solutions Global Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 25-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	48 722 USD	63	60
Dollarama inc., 1,51 %, 20-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Domtar Corp., prêt à terme B à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	97 742 USD	122	121
Domtar Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	125 258 USD	156	155
Domtar Corp., 6,75 %, 01-10-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	287 000 USD	363	360
Dotdash Meredith Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	136 658 USD	172	171
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 1,66 %, 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	34
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	22 000	22	20
DRW Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	78 408 USD	103	97

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
DS Parent Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 10-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	48 750 USD	60	59
East West Manufacturing LLC, prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	10 286 USD	13	13
East West Manufacturing LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	70 714 USD	89	88
eG Global Finance PLC, 6,75 %, 07-02-2025, remb. par ant. 2022 - 144A	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	185 000 USD	249	230
Electrical Components International Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 22-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	30 000 USD	37	33
Embecta Corp., 5,00 %, 15-02-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	59
Empire Communities Corp., 7,38 %, 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	170
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, 3,63 %, 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 000	6	6
Enbridge Gas Inc., 2,37 %, 09-08-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
Enbridge Gas Inc., 3,01 %, 09-08-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	25
Enbridge Gas Inc., 3,65 %, 01-04-2050, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	9
Enbridge Gas Inc., 3,20 %, 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Enbridge Inc., 2,44 %, 02-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
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	1 617 000	1 603	1 592
Enbridge Inc., taux var., 12-04-2078, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	417	430
Ensign Drilling Inc., 9,25 %, 15-04-2024 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000 USD	168	178
EPCOR Utilities Inc., 3,55 %, 27-11-2047, remb. par ant. 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	59
EPCOR Utilities Inc., 3,11 %, 08-07-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	70
Banque Équitable, 3,36 %, 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	25
The Estée Lauder Cos. Inc., 1,95 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	39	35
Evergreen AcqCo 1 LP, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	59 850 USD	76	74
Exxon Mobil Corp., 2,61 %, 15-10-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	55	48
Fairfax Financial Holdings Ltd., 8,30 %, 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000 USD	124	119
Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,23 %, 14-06-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Fairfax Financial Holdings Ltd., 3,95 %, 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	156
Fairfax India Holdings Corp., 5,00 %, 26-02-2028 - 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	325	323
Fédération des caisses Desjardins du Québec, 2,42 %, 04-10-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux var., 26-05-2030, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
Flynn America LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	130 000 USD	158	154
Foley Products Co. LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 11-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	81 000 USD	102	101
Fortified Trust, 2,34 %, 23-01-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	201
Fortified Trust, 1,96 %, 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	56
Foxtrot Escrow Issuer LLC, 12,25 %, 15-11-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	154 000 USD	198	209
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	14 032 USD	18	18
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	13 687 USD	10	9
FXI Holdings Inc., 7,88 %, 01-11-2024, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	484	473
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 891 USD	11	11
Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029	Canada	Prêts à terme	122 000 USD	154	151
Corporation de Sécurité Garda World, 6,00 %, 01-06-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	197	192
Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	90 000 EUR	135	122
Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	89 550 USD	113	109
General Motors Co., 6,13 %, 01-10-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	154	148
General Motors Co., 6,80 %, 01-10-2027, remb. par ant. 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	71
GFL Environmental Inc., 3,75 %, 01-08-2025, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	106	99

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
GFL Environmental Inc., 5,13 %, 15-12-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	119	114
GFL Environmental Inc., 3,50 %, 01-09-2028 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	85	79
Gibson Energy Inc., 2,85 %, 14-07-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	356	330
Gibson Energy Inc., taux var., 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	285 000	286	269
GoDaddy Operating Co. LLC, 3,50 %, 01-03-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	165 000 USD	206	191
GOL Linhas aéreas inteligentes SA, 8,00 %, 30-06-2026 - 144A	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	224
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 29-04-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	86
The Goldman Sachs Group Inc., 3,31 %, taux var., 31-10-2025, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000	76	70
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	56
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	84
Gouvernement des Bahamas, 5,75 %, 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	40 000 USD	55	45
Gouvernement des Bahamas, 6,00 %, 21-11-2028, remb. par ant. 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	209 000 USD	266	204
Gouvernement du Brésil, 10,00 %, 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	200 000 BRL	558	491
Gouvernement du Canada, 0,75 %, 01-10-2024	Canada	Gouvernement fédéral	212 000	208	204
Gouvernement du Canada, 1,25 %, 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	170 000	161	161
Gouvernement du Canada, 2,25 %, 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	180 000	179	179
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	2 291 000	2 262	2 123
Gouvernement du Canada, 0,50 %, 01-12-2050, rend. réel	Canada	Gouvernement fédéral	457 000	567	506
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	761 000	754	701
Gouvernement de l'Allemagne, 0 %, 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	170 000 EUR	211	193
Gouvernement du Mexique, 5,75 %, 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	18 000 000 MXN	1 082	1 034
Gouvernement du Mexique, 7,75 %, 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	4 500 000 MXN	295	274
Gouvernement de la Russie, 7,65 %, 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	99 530 000 RUB	1 850	31
Gouvernement de la Russie, 5,90 %, 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	21 066 000 RUB	321	6
Fonds de placement immobilier Granite, 2,19 %, 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	30
Gray Television Inc., 5,38 %, 15-11-2031 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	353 000 USD	437	423
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 2,73 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	51	48
Greenhill & Co. Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	50 750 USD	68	63
Guangzhou R&F Properties Co. Ltd., 5,75 %, 13-01-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	163 000 USD	153	54
Gulfport Energy Corp., 8,00 %, 17-05-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	65
Fonds de placement immobilier H&R, 3,42 %, 23-01-2023, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	61
Fonds de placement immobilier H&R, 4,07 %, 16-06-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	105	102
Fonds de placement immobilier H&R, 2,63 %, 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
Hadrian Merger Sub Inc., 8,50 %, 01-05-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000 USD	245	240
HCA Healthcare Inc., 3,50 %, 01-09-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000 USD	138	138
Heathrow Funding Ltd., 2,69 %, 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	53
Heathrow Funding Ltd., 3,79 %, 04-09-2030, remb. par ant. 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	87
Heathrow Funding Ltd., 3,73 %, 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	18
Heritage Power LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	196 229 USD	249	147
The Hertz Corp., 4,63 %, 01-12-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	204	188
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	44
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	167 527 USD	206	207
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	193 000 USD	243	237
Hydro One Ltd., 1,41 %, 15-10-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	36
Hyster-Yale Group Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	224 704 USD	303	271
IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15-10-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	125
II-VI Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	95 000 USD	119	118
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	89 102 USD	113	110
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	168 269 USD	219	204
Innovative Industrial Properties Inc., 5,50 %, 25-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	133	138

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Intact Corporation financière, 2,18 %, 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	20
Intact Corporation financière, taux var., 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	20
Integro Ltd. (États-Unis), prêt à terme B1, priorité de premier rang, taux var., 31-10-2022	États-Unis	Prêts à terme	12 546 USD	16	15
Inter Pipeline Ltd., taux var., 26-03-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	734	730
Inter Pipeline Ltd., taux var., 19-11-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	159
International Game Technology PLC, 2,38 %, 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	271	259
Iris Merger Sub 2019 Inc., 9,38 %, 15-02-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	94
Iron Mountain Inc., 5,00 %, 15-07-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	109	98
Iron Mountain Inc., 5,25 %, 15-07-2030, remb. par ant. 2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	232	208
Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,91 %, 27-06-2023, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,30 %, 12-12-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Jadex Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	205 376 USD	267	248
Jazz Pharmaceuticals PLC, 4,38 %, 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	243
JPMorgan Chase & Co., 1,90 %, 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	85
Jump Financial LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 04-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	108 728 USD	134	135
Kaisa Group Holdings Ltd., 8,65 %, 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	49
Kaisa Group Holdings Ltd., 10,50 %, 07-09-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	374	146
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	231 727 USD	302	288
Keyera Corp., 3,96 %, 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	53	48
Keyera Corp., taux var., 13-06-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	532	547
Keyera Corp., taux var., 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	232
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	123 000 USD	147	141
Produits Kruger S.E.C., 6,00 %, 24-04-2025, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	222
Produits Kruger S.E.C., 5,38 %, 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	127
LABL Escrow Issuer LLC, 6,75 %, 15-07-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000 USD	205	189
LABL Escrow Issuer LLC, 10,50 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	206 000 USD	275	258
LABL Inc., 8,25 %, 01-11-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000 USD	149	138
Lamar Media Corp., 4,00 %, 15-02-2030, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	206	191
Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	6 134 USD	8	8
Lancet Merger Sub Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	68 832 USD	85	85
Banque Laurentienne du Canada, 1,15 %, 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	36
Banque Laurentienne du Canada, taux var., 15-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	134
LBM Acquisition LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	14 246 USD	17	17
Level 3 Financing Inc., 3,75 %, 15-07-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	44
LHS Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	121 000 USD	152	150
Liberty Utilities (Canada) LP, 3,32 %, 14-02-2050, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	25
LifeMiles Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-08-2026	Colombie	Prêts à terme	157 665 USD	196	195
LifeScan Global Corp., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 19-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	90 000 USD	112	107
Lions Gate Entertainment Inc., 5,50 %, 15-04-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	97
Les Compagnies Loblaw ltée, 4,49 %, 11-12-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	33	31
Les Compagnies Loblaw ltée, 2,28 %, 07-05-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	53
Logan Group Co. Ltd., 4,70 %, 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	665 000 USD	514	173
LogMeln Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	88 875 USD	115	109
Lower Mattagami Energy LP, 3,42 %, 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	53	50
Lower Mattagami Energy LP, 2,43 %, 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	26

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
LRS Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 13-08-2028	États-Unis	Prêts à terme	132 668 USD	165	165
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	123 000 USD	150	152
Magenta Buyer LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 400 USD	62	63
Magenta Buyer LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 03-05-2029	États-Unis	Prêts à terme	45 000 USD	56	56
Manchester Acquisition Sub LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	102 743 USD	122	126
Banque Manuvie du Canada, 2,86 %, 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	46
Société Financière Manuvie, taux var., 09-05-2028, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Société Financière Manuvie, taux var., 12-05-2030, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Société Financière Manuvie, taux var., 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	29
Mastercard Inc., 1,90 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	24	22
Mattel Inc., 3,15 %, 15-03-2023, remb. par ant. 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	117	112
Mattel Inc., 3,38 %, 01-04-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	152	147
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	77 610 USD	96	96
Mav Acquisition Corp., 5,75 %, 01-08-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	276	262
McDonald's Corp., 3,13 %, 04-03-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	120
MEG Energy Corp., 7,13 %, 01-02-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	277	276
MEG Energy Corp., 5,88 %, 01-02-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	166	165
Mercer International Inc., taux var., 01-02-2029	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	73
MeridianLink Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 28-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	99 000 USD	122	122
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL, 4,88 %, 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	253	198
Michael Baker International LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 02-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	43 815 USD	54	54
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	495 000 USD	630	603
Minerva SA, 4,38 %, 18-03-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	227
Molina Healthcare Inc., 3,88 %, 15-05-2032 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	49	48
Morgan Stanley, 3,00 %, 07-02-2024, série MPLE	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	179
Morgan Stanley, taux var., 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	100
Motel 6 Operating LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	76 615 USD	97	94
Mozart Debt Merger Sub Inc., 3,88 %, 01-04-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	186 000 USD	235	215
Mozart Debt Merger Sub Inc., 5,25 %, 01-10-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	252 000 USD	318	295
NAB Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-11-2028	États-Unis	Prêts à terme	65 835 USD	83	81
Nabors Industries Ltd., 7,25 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 000 USD	72	80
Banque Nationale du Canada, 2,58 %, 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	79
Banque Nationale du Canada, taux var., 18-08-2026, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
Banque Nationale du Canada, taux var., 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	127
National Grid Electricity Transmission PLC, 2,30 %, 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	42
Natural Resource Partners LP, 9,13 %, 30-06-2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	102	102
NAV CANADA, 2,06 %, 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	27
Nestlé Holdings Inc., 2,19 %, 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	29
New Red Finance Inc., 4,00 %, 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	211	182
New Trojan Parent Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	59 550 USD	76	72
New Trojan Parent Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	20 000 USD	25	24
Nexstar Escrow Inc., 5,63 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 000 USD	331	316
NextEra Energy Capital Holdings Inc., 1,90 %, 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	23	22
NextEra Energy Capital Holdings Inc., 2,25 %, 01-06-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	98	80

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Nine Energy Service Inc., 8,75 %, 01-11-2023, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	118	93
Nobian Finance BV, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-06-2026	Pays-Bas	Prêts à terme	105 043 EUR	154	139
Nobian Finance BV, 3,63 %, 15-07-2026	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	294	253
North Battleford Power LP, 4,96 %, 31-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 757	245	243
North West Redwater Partnership, 2,80 %, 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	56
NorthStar Group Services Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-11-2026	États-Unis	Prêts à terme	58 029 USD	74	72
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 4,11 %, 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 933	70	69
Nova Scotia Power Inc., 3,57 %, 05-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	37
NuVista Energy Ltd., 7,88 %, 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	247	265
OMERS Finance Trust, 1,55 %, 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	242	224
OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	97
OMERS Realty Corp., 3,63 %, 05-06-2030, remb. par ant 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	112
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	47 075 USD	61	59
Ontario Power Generation Inc., 2,89 %, 08-04-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Ontario Power Generation Inc., 3,32 %, 04-10-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
Ontario Power Generation Inc., 2,98 %, 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	61	56
Ontario Power Generation Inc., 3,22 %, 08-04-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Ontario Teachers' Finance Trust, 1,10 %, 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	30	27
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	11 444 USD	14	14
Panther BF Aggregator 2 LP, 8,50 %, 15-05-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000 USD	343	331
Corporation Parkland du Canada, 3,88 %, 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	275 000	275	259
Corporation Parkland du Canada, 4,50 %, 01-10-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000 USD	554	509
Corporation Parkland, 4,38 %, 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	365 000	365	334
Corporation Pétroles Parkland, 5,88 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	42	40
Corporation Pétroles Parkland, 6,00 %, 23-06-2028, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	233
Pattern Energy Operations LP, 4,50 %, 15-08-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	61
PayPal Holdings Inc., 1,35 %, 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	25
PayPal Holdings Inc., 2,40 %, 01-10-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	62
PayPal Holdings Inc., 2,65 %, 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	74
PayPal Holdings Inc., 2,30 %, 01-06-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	28	23
Pembina Pipeline Corp., 4,02 %, 27-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	42	40
Pembina Pipeline Corp., 3,62 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	81	77
Pembina Pipeline Corp., 3,31 %, 01-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	9
Pembina Pipeline Corp., 4,54 %, 03-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Pembina Pipeline Corp., taux var., 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	429
Peraton Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	106 932 USD	134	133
Petróleos de Venezuela SA, 6,00 %, 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	70	19
Petróleos Mexicanos, 6,70 %, 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	229 000 USD	284	273
PharmaCann LLC, 12,00 %, 30-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	111 000 USD	133	149
Plaze Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	68 952 USD	89	83
PLH Group Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 06-08-2023	États-Unis	Prêts à terme	83 343 USD	105	103
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	119 100 USD	145	147
Prime Structured Mortgage Trust, 1,86 %, 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Project Sky Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 10-08-2029	États-Unis	Prêts à terme	80 000 USD	100	99
Province d'Alberta, 3,10 %, 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	250 000	249	243
Province de Colombie-Britannique, 2,80 %, 18-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	20	18

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Province de Colombie-Britannique, 2,95 %, 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	240 000	272	227
Province de Colombie-Britannique, 2,75 %, 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	60 000	59	55
Province d'Ontario, 2,55 %, 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	12 000	10	10
Province de Québec, 3,50 %, 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	35	31
Province de Québec, 3,10 %, 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	1 000	1	1
Province de Saskatchewan, 3,10 %, 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	80 000	85	77
Province de Saskatchewan, 2,80 %, 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	155 000	157	141
PSP Capital Inc., 2,05 %, 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	16 000	16	15
PSP Capital Inc., 2,60 %, 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	110 000	110	106
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	140 000 USD	173	173
QVC Inc., 4,38 %, 01-09-2028, remb. par ant. 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	139 000 USD	184	159
R&F Properties (HK) Co. Ltd., 11,75 %, 02-08-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	435 000 USD	346	117
Rackspace Technology Global Inc., 3,50 %, 15-02-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	152	135
Rather Outdoors Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 26-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	49 500 USD	62	61
Real Hero Merger Sub 2 Inc., 6,25 %, 01-02-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	76	69
Reliance LP, 2,68 %, 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
Reliance LP, 2,67 %, 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	70
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 30-04-2025	États-Unis	Prêts à terme	44 883 USD	56	56
Resolute Investment Managers Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 30-04-2024	États-Unis	Prêts à terme	90 695 USD	113	113
Restaurant Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-03-2029	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	86	87
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	75 000	75	73
Rite Aid Corp., 7,70 %, 15-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	164 000 USD	191	162
Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	72	70
Rogers Communications Inc., 5,25 %, 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	26
Rogers Communications Inc., taux var., 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	257	250
Rogers Communications Inc., taux var., 15-03-2082 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	386 000 USD	490	472
Banque Royale du Canada, 1,83 %, 31-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	63
Banque Royale du Canada, taux var., 23-12-2029, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	39
Banque Royale du Canada, taux var., 30-06-2030, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	47
Banque Royale du Canada, taux var., 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	47
Banque Royale du Canada, taux var., 28-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	93	82
Banque Royale du Canada, taux var., 24-11-2080, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	198
Banque Royale du Canada, taux var., 24-02-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	98
Métaux Russel Inc., 6,00 %, 16-03-2026, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	154
Obligation d'emprunt fédéral de la Russie (OFZ), 7,05 %, 19-01-2028	Russie	Gouvernements étrangers	2 320 000 RUB	40	1
Sagen MI Canada Inc., 3,26 %, 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	30
Sagen MI Canada Inc., taux var., 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	24
Saputo inc., 2,88 %, 19-11-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Saputo inc., 2,24 %, 16-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	35
Saputo inc., 2,30 %, 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
Schweitzer-Mauduit International Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 23-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	109 175 USD	136	135
Scientific Games Holdings LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 04-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	55 000 USD	70	68
Seaspan Corp., 5,50 %, 01-08-2029 - 144A	Hong Kong	Sociétés – Non convertibles	69 000 USD	86	81
Secure Acquisition Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 733 USD	14	13
Secure Acquisition Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	72 267 USD	92	89
Secure Acquisition Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 15-12-2029	États-Unis	Prêts à terme	39 000 USD	49	48
Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	251	253
Shaw Communications Inc., 2,90 %, 09-12-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	31
Sienna Senior Living Inc., 3,11 %, 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Sienna Senior Living Inc., 3,45 %, 27-02-2026, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Sigma Bidco BV, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	190 000 EUR	301	247

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Signify Health LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	48 728 USD	59	60
Silgan Holdings Inc., 4,13 %, 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	133
Sinclair Television Group Inc., prêt à terme B2, priorité de premier rang, taux var., 18-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	107 250 USD	139	130
Sinclair Television Group Inc., 5,13 %, 15-02-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	124	114
Sinclair Television Group Inc., 5,50 %, 01-03-2030, remb. par ant. 2024 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	146	120
Sinclair Television Group Inc., 4,13 %, 01-12-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	78
SmartCentres REIT, 3,19 %, 11-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
SmartCentres REIT, 3,53 %, 20-12-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	122	113
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	81 000 USD	100	101
Source Energy Services, 10,50 %, 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	502 245	516	301
South Coast British Columbia Transportation Authority, 1,60 %, 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	60 000	60	53
Southwestern Energy Co., 5,38 %, 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	102
Spa Holdings 3 Oy, 4,88 %, 04-02-2028 - 144A	Finlande	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	228
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	99 503 USD	123	121
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	79 600 USD	99	99
Sprint Capital Corp., 6,88 %, 15-11-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000 USD	95	96
Sprint Corp., 7,13 %, 15-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	81
Square Inc., 2,75 %, 01-06-2026 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	149	142
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	29 638 USD	35	35
Summit Industrial Income REIT, 2,25 %, 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
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	60 000	60	57
Financière Sun Life inc., taux var., 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	53
Financière Sun Life inc., taux var., 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	43
Financière Sun Life inc., taux var., 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	31
Suncor Énergie Inc., 3,10 %, 24-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	66
Supérieur Plus S.E.C., 4,25 %, 18-05-2028 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	562	529
Supérieur Plus S.E.C., 4,50 %, 15-03-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	229	211
Switch Ltd., 3,75 %, 15-09-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	168	159
Tacora Resources Inc., 8,25 %, 15-05-2026 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000 USD	77	77
Talen Energy Supply LLC, 7,25 %, 15-05-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	77	70
Talen Energy Supply LLC, 6,63 %, 15-01-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	81
Tamarack Valley Energy Ltd., 7,25 %, 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	154
Target Corp., 2,25 %, 15-04-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	37
TELUS Corp., 2,35 %, 27-01-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	37
TELUS Corp., 3,30 %, 02-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	77
TELUS Corp., 3,15 %, 19-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	152	141
TELUS Corp., 2,05 %, 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	49	43
TELUS Corp., 2,85 %, 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	29
Tenet Healthcare Corp., 4,88 %, 01-01-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	96	89
Tenet Healthcare Corp., 6,13 %, 01-10-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	55	55
Tenet Healthcare Corp., 4,25 %, 01-06-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	52	52
Tenet Healthcare Corp., 4,38 %, 15-01-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	151	145
Teranet Holdings LP, 3,72 %, 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	60
TerraForm Power Operating LLC, 5,00 %, 31-01-2028, remb. par ant. 2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	308 000 USD	395	385
TerraForm Power Operating LLC, 4,75 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	61
Thevelia (US) LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	81 000 USD	102	100
Tianqi Finco Co. Ltd., 3,75 %, 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	230	238

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	61 000 EUR	87	82
Titan Sub LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	95 399 USD	125	119
T-Mobile USA Inc., 3,75 %, 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	184	164
T-Mobile USA Inc., 2,55 %, 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	41	34
Groupe TMX Ltée, 2,30 %, 11-12-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	31
Groupe TMX Ltée, 3,78 %, 05-06-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	40
Groupe TMX Ltée, 2,02 %, 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
TopBuild Corp., 4,13 %, 15-02-2032 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	191	171
La Banque Toronto-Dominion, 2,85 %, 08-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	59	58
La Banque Toronto-Dominion, taux var., 31-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	42
La Banque Toronto-Dominion, 1,94 %, 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	106
La Banque Toronto-Dominion, 2,26 %, 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
La Banque Toronto-Dominion, 1,89 %, 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 000	186	169
La Banque Toronto-Dominion, 1,90 %, 11-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	72
La Banque Toronto-Dominion, taux var., 22-04-2030, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	223	209
La Banque Toronto-Dominion, taux var., 26-01-2032, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	19
La Banque Toronto-Dominion, taux var., 31-10-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	106 000	106	94
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	22 000 USD	28	26
TransCanada PipeLines Ltd., 3,30 %, 17-07-2025, remb. par ant. 2025 - MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	16	15
TransCanada PipeLines Ltd., 3,80 %, 05-04-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	167	160
TransCanada PipeLines Ltd., 3,00 %, 18-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	141	131
TransCanada PipeLines Ltd., 4,18 %, 03-07-2048, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	18
TransCanada PipeLines Ltd., 4,20 %, 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	84
TransCanada Trust, taux var., 18-05-2077, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	718 000	689	692
Transurban Finance Co. Pty. Ltd., 4,56 %, 14-11-2028, remb. par ant. 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	154
TRC Companies Inc., prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 19-11-2029	États-Unis	Prêts à terme	60 000 USD	75	74
Trulieve Cannabis Corp., 9,75 %, 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	392	389
Uber Technologies Inc., 4,50 %, 15-08-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	94
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 720	1 627
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 776	1 690
Trésor des États-Unis, 1,88 %, 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 221 000 USD	3 795	3 551
Trésor des États-Unis, 2,25 %, 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	536 000 USD	629	645
Urban One Inc., 7,38 %, 01-02-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	63
US Radiology Specialists Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-12-2027	États-Unis	Prêts à terme	101 475 USD	128	127
US Silica Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	128 767 USD	160	159
Vector WP Holdco Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	98 753 USD	121	122
Ventas Canada Finance Ltd., 2,45 %, 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	20
Ventas Canada Finance Ltd., 3,30 %, 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	25
Ventas Inc., 2,80 %, 12-04-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	79
Veregy, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	79 000 USD	101	97
VeriFone Systems Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	96 355 USD	125	119
Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	88
Verizon Communications Inc., 2,50 %, 16-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	54
Verizon Communications Inc., 1,75 %, 20-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	76
Verizon Communications Inc., 2,55 %, 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000 USD	36	34
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-06-2027	États-Unis	Prêts à terme	USD	–	–

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)					
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	47 000 USD	58	59
Vesta Energy Corp., 10,00 %, 15-10-2025 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	129
Viad Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	88 555 USD	109	110
Viasat Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	38 000 USD	48	47
Viasat Inc., 6,50 %, 15-07-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	81	72
Vidéotron ltée, 5,75 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	90
Vidéotron ltée, 3,63 %, 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	227
Vidéotron ltée, 4,50 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Vidéotron ltée, 3,13 %, 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	249
Vidéotron ltée, 5,63 %, 15-06-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	631 000	628	653
VistaJet Malta Finance PLC, 6,38 %, 01-02-2030 - 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	125	118
VMED O2 UK Financing I PLC, 4,25 %, 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	264	228
VZ Vendor Financing BV, 2,88 %, 15-01-2029	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	155	125
W&T Offshore Inc., 9,75 %, 01-11-2023, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	32	39
Walmart Inc., 2,38 %, 24-09-2029, remb. par ant. 2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	13	11
Waste Management of Canada Corp., 2,60 %, 23-09-2026, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	106
WDB Holding PA Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 18-12-2024	États-Unis	Prêts à terme	70 000 USD	88	94
Weatherford International Ltd., 8,63 %, 30-04-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	189 000 USD	236	241
Weatherford International PLC, 11,00 %, 01-12-2024, remb. par ant. 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	23	23
Wells Fargo & Co., 2,57 %, 01-05-2026, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	102	97
Wells Fargo & Co., 2,98 %, 19-05-2026, série MPLE	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000	40	37
Wells Fargo & Co., 2,49 %, 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	71
Wells Fargo & Co., taux var., 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	11	11
Welltower Inc., 2,95 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	19	19
Welltower Inc., 4,25 %, 15-04-2028, remb. par ant. 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	65	65
Welltower Inc., 4,13 %, 15-03-2029, remb. par ant. 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	78
WeWork Inc., 5,00 %, 10-07-2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	201	198
Whole Earth Brands Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	108 900 USD	138	135
WildBrain Ltd., 5,88 %, 30-09-2024, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	54 000	49	53
WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	97 093 USD	119	120
Women's Care Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 15-01-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 475 USD	88	86
Xperi Holding Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	70 802 USD	87	88
Ziggo BV, 4,88 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2024 - 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	235
Total des obligations				89 687	81 496
TITRES DE PARTICIPATION					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	4 448	593	901
Mines Agnico Eagle Ltée	Canada	Matériaux	14 517	1 140	1 111
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	35 639	375	466
Air Liquide SA	France	Matériaux	3 418	424	747
Algonquin Power & Utilities Corp.	Canada	Services publics	23 722	440	460
Alibaba Group Holding Ltd., CAAE	Chine	Consommation discrétionnaire	1 878	485	255
Alimentation Couche-Tard inc., cat. A, droit de vote mult.	Canada	Consommation de base	20 625	871	1 162
Fonds de placement immobilier Allied	Canada	Biens immobiliers	5 512	199	257
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	502	564	1 745
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	8 765	486	572
Amadeus IT Group SA	Espagne	Technologie de l'information	7 075	597	576
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	304	311	1 239
American Addiction Centers Holdings Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 649	85	83
American Tower Corp., cat. A	États-Unis	Biens immobiliers	1 891	577	594
Aon PLC	Irlande	Services financiers	2 170	621	883
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	6 986	287	1 525
ARC Resources Ltd.	Canada	Énergie	51 395	422	860

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 (suite)					
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	5 480	173	355
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	14 607	1 529	2 149
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	21 859	1 473	1 959
Société aurifère Barrick	Canada	Matériaux	31 584	912	968
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 560	24	32
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	1 961	36	38
BCE Inc., priv., série AL	Canada	Services de communication	4 910	71	88
BCE Inc., 4,54 %, div. cum., remb. par ant., priorité de premier rang, priv., série R, remb. par ant.	Canada	Services de communication	1 968	36	37
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	3 370	561	1 120
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	6 136	465	974
Boralex inc., cat. A	Canada	Services publics	7 257	269	294
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 539	470	1 211
Brookfield Asset Management Inc., cat. A	Canada	Services financiers	27 190	1 400	1 922
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	6 800	171	182
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Services financiers	2 242	56	57
Brookfield Asset Management Reinsurance Partners Ltd.	Canada	Services financiers	169	12	12
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	Canada	Services publics	5 602	407	464
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics	14 339	359	363
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	707	17	18
Brookfield Renewable Partners L.P.	États-Unis	Services publics	700	29	38
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	28 360	855	923
Calfrac Well Services Ltd.	Canada	Énergie	2 900	47	13
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	11 977	1 457	2 009
Canadian Natural Resources Ltd.	Canada	Énergie	7 130	268	552
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	23 760	1 894	2 452
Canadian Utilities Ltd., cat. A, sans droit de vote	Canada	Services publics	6 931	222	266
Cargojet Inc.	Canada	Produits industriels	2 630	479	500
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	20 067	1 163	1 132
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	2 090	41	49
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	2 200	44	51
Cenovus Energy Inc., 4,45 %, 31-12-2049, priv., série 1	Canada	Énergie	1 642	20	28
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	13 021	1 311	1 297
The Charles Schwab Corp.	États-Unis	Services financiers	4 700	541	495
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	6 920	942	1 408
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix	Canada	Biens immobiliers	20 362	260	315
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	2 931	327	871
Cogeco Communications inc.	Canada	Services de communication	8 519	872	882
Coinbase Global Inc.	États-Unis	Services financiers	791	311	188
Columbia Care Inc., bons de souscription, exp. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	9 000	–	3
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	11 111	439	798
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	14 040	418	461
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	4 106	412	922
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	8 905	335	562
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	8 839	459	627
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	540	334	275
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	6 613	165	170
Emera Inc.	Canada	Services publics	4 430	230	275
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	6 361	446	780
Enbridge Inc.	Canada	Énergie	29 587	1 397	1 703
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	2 968	378	880
Eurofins Scientific	France	Soins de santé	3 777	187	468
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série E	Canada	Services financiers	2 320	34	41
Fairfax Financial Holdings Ltd., priv., série F	Canada	Services financiers	1 620	24	29
Fannie Mae, priv., Série S	États-Unis	Services financiers	2 350	22	9
Finning International Inc.	Canada	Produits industriels	9 536	230	359
Fonds de placement immobilier First Capital	Canada	Biens immobiliers	15 046	270	270
Fortis Inc.	Canada	Services publics	5 883	264	364
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	1 002	2	2
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	4 332	453	424
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	3 281	398	799
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	10 783	1 460	1 992
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription, exp. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	30	–	–

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 (suite)					
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription, exp. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	30	–	–
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	289	12	12
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	108	2	2
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	20 836	417	485
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	4 794	559	1 062
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	8 229	957	1 402
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	925	311	538
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	9 537	399	365
Kweichow Moutai Co. Ltd., cat. A	Chine	Consommation de base	1 045	44	353
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	671	502	451
Linde PLC	Irlande	Matériaux	1 659	351	662
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	2 887	179	324
Les Compagnies Loblaw Itée, 5,30 %, div. cum., remb. par ant., priorité de second rang, priv., série B	Canada	Consommation de base	3 209	84	82
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	470	178	418
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	8 520	800	684
Société Financière Manuvie, priv., série 13	Canada	Services financiers	3 914	82	92
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	75 550	1 721	2 014
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 734	197	536
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	4 753	681	659
Meta Platforms Inc.	États-Unis	Services de communication	1 921	481	534
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	5 548	324	2 138
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	849	118	358
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 323	521	703
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	6 372	580	1 034
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 253	161	379
Northland Power Inc.	Canada	Services publics	10 350	391	430
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	5 774	285	799
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	10 510	670	1 358
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	35 087	1 755	1 860
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 551	338	335
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	18 113	734	851
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	2 608	476	546
¹ Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	1 397	190	383
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	8 817	869	1 035
¹ Power Corporation du Canada, droit de vote sub.	Canada	Services financiers	19 086	548	739
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	15 833	1 308	1 156
Roche Holding AG Genusscheine	Suisse	Soins de santé	2 185	709	1 080
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	4 101	243	290
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	34 927	3 085	4 807
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	1 510	642	774
Safran SA	France	Produits industriels	3 818	352	561
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	4 465	450	623
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	23 816	793	1 230
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	1 727	230	539
Shiseido Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	4 146	347	263
Sika AG	Suisse	Matériaux	869	156	358
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	7 551	512	974
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	25 980	39	62
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	5 237	379	595
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	37 922	2 243	2 647
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	55 219	1 938	2 247
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	42 321	424	1 094
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	14 754	372	373
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	28 181	1 617	1 987
Ressources Teck Ltée, cat. B	Canada	Matériaux	12 754	343	644
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	34 970	826	1 142
TELUS International (Cda) Inc.	Canada	Technologie de l'information	19 374	714	599
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	8 100	337	478
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	2 827	380	648
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	3 600	468	489
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	6 050	490	458

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 (suite)					
Groupe TMX Ltée	Canada	Services financiers	4 061	524	522
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	28 117	1 576	2 789
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	13 850	184	222
TransAlta Corp., 4,60 %, perpétuelles, priv., remb. par ant. 2022, série C	Canada	Services publics	3 840	72	83
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	11 835	818	786
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	2 271	627	776
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	3 438	306	953
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	1 746	229	299
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	5 769	573	768
Total des titres de participation				76 581	108 300
OPTIONS					
Options achetées (voir le tableau des options achetées)				92	23
Total des options				92	23
FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares S&P/TSX Global Gold Index ETF	Multinational	Fonds négociés en bourse	29 200	550	640
² FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	8 601	863	736
² FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	16 761	1 683	1 333
² FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	289 554	5 714	5 345
² FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	39 500	792	751
Total des fonds négociés en bourse				9 602	8 805
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série IG	Canada	Fonds communs de placement	98 749	989	934
Total des fonds communs de placement				989	934
Coûts d'opérations				(32)	–
Total des placements				176 919	199 558
Instruments dérivés (voir le tableau des instruments dérivés)					1 592
Obligation pour options vendues (voir le tableau des options vendues)					(4)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					14 115
Autres éléments d'actif moins le passif					2 774
Actif net attribuable aux porteurs de titres					218 035

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

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

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

SOMMAIRE DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Positions acheteur	
Titres de participation	49,7
Obligations	37,4
Fonds négociés en bourse	4,0
Fonds communs de placement	0,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,5
	98,0

Positions vendeur	
Obligations	(11,5)
Autres actifs (passifs) nets	13,5
Total	100,0

TITRES DE PARTICIPATION RÉPARTITION PAR PAYS

Canada	26,2
États-Unis	15,3
Japon	1,2
France	1,2
Suisse	1,1
Allemagne	0,7
Irlande	0,7
Pays-Bas	0,7
Autres	2,6
	49,7

RÉPARTITION SECTORIELLE

Services financiers	14,2
Technologie de l'information	6,7
Produits industriels	5,3
Énergie	5,2
Matériaux	3,8
Consommation discrétionnaire	3,5
Consommation de base	3,1
Soins de santé	3,0
Services de communication	2,6
Autres	2,3
	49,7

OBLIGATIONS RÉPARTITION SECTORIELLE

Sociétés	24,4
Prêts à terme	6,0
Gouvernement fédéral	1,9
Gouvernements provinciaux	0,4
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,2
Gouvernements étrangers	(7,0)
	25,9

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Positions acheteur	
Titres de participation	51,4
Obligations	41,1
Fonds négociés en bourse	4,3
Fonds communs de placement	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,7
	100,2

Positions vendeur	
Obligations	(8,6)
Autres actifs (passifs) nets	8,4
Total	100,0

TITRES DE PARTICIPATION RÉPARTITION PAR PAYS

Canada	26,0
États-Unis	14,7
France	1,7
Japon	1,5
Suisse	1,5
Chine	1,1
Allemagne	0,9
Pays-Bas	0,9
Autres	3,1
	51,4

RÉPARTITION SECTORIELLE

Services financiers	14,1
Technologie de l'information	6,7
Produits industriels	5,1
Consommation de base	4,6
Énergie	4,2
Services de communication	3,7
Consommation discrétionnaire	3,5
Matériaux	3,3
Soins de santé	3,2
Autres	3,0
	51,4

OBLIGATIONS RÉPARTITION SECTORIELLE

Sociétés	25,6
Prêts bancaires	7,9
Gouvernement fédéral	1,3
Gouvernements provinciaux	0,9
Gouvernements étrangers	(3,2)
	32,5

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2022

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'expiration	Taux moyen des contrats (\$)	Valeur notionnelle* (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BTP (EUX)	(22)	8 juin 2022	143,89 EUR	(4 207)	170	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	(35)	21 juin 2022	126,56 USD	(5 375)	161	–
Contrat à terme standardisé Ultra sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CME)	(91)	21 juin 2022	140,02 USD	(15 409)	518	–
Total des contrats à terme standardisés				(24 991)	849	–

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

Tableau des contrats de change à terme

Cote de solvabilité de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à livrer (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
AA	1 751 CAD	(1 400) USD	8 avril 2022	(1 751)	(1 750)	1	–
AA	1 483 CAD	(1 184) USD	8 avril 2022	(1 483)	(1 479)	4	–
AA	279 CAD	(220) USD	8 avril 2022	(279)	(275)	4	–
AA	230 USD	(296) CAD	8 avril 2022	296	287	–	(9)
AA	1 CAD	(10) MXN	22 avril 2022	(1)	(1)	–	–
AA	1 275 CAD	(21 180) MXN	22 avril 2022	(1 275)	(1 326)	–	(51)
AA	420 MXN	(25) CAD	22 avril 2022	25	26	1	–
AA	180 MXN	(11) CAD	22 avril 2022	11	11	–	–
AA	1 827 CAD	(1 460) USD	22 avril 2022	(1 827)	(1 824)	3	–
AA	3 981 CAD	(3 181) USD	22 avril 2022	(3 981)	(3 975)	6	–
A	8 414 CAD	(6 657) USD	27 avril 2022	(8 414)	(8 318)	96	–
AA	10 505 CAD	(8 317) USD	27 avril 2022	(10 505)	(10 394)	111	–
AA	495 CAD	(345) EUR	6 mai 2022	(495)	(477)	18	–
AA	201 CAD	(140) EUR	6 mai 2022	(201)	(194)	7	–
AA	261 CAD	(180) EUR	6 mai 2022	(261)	(250)	11	–
AA	90 EUR	(128) CAD	6 mai 2022	128	125	–	(3)
AA	211 CAD	(150) EUR	6 mai 2022	(211)	(207)	4	–
A	4 CAD	(70) MXN	13 mai 2022	(4)	(4)	–	–
A	4 CAD	(60) MXN	13 mai 2022	(4)	(4)	–	–
AA	4 998 CAD	(3 936) USD	13 mai 2022	(4 998)	(4 918)	80	–
AA	760 USD	(965) CAD	13 mai 2022	965	950	–	(15)
AA	684 CAD	(540) USD	13 mai 2022	(684)	(674)	10	–
AA	267 CAD	(210) USD	13 mai 2022	(267)	(262)	5	–
AA	153 CAD	(120) USD	13 mai 2022	(153)	(150)	3	–
AA	816 CAD	(563) EUR	20 mai 2022	(816)	(781)	35	–
AA	20 EUR	(28) CAD	20 mai 2022	28	28	–	–
AA	840 USD	(1 072) CAD	20 mai 2022	1 072	1 050	–	(22)
AA	4 305 CAD	(3 373) USD	20 mai 2022	(4 305)	(4 215)	90	–
AA	2 473 CAD	(1 931) USD	3 juin 2022	(2 473)	(2 413)	60	–
AA	4 376 CAD	(3 415) USD	10 juin 2022	(4 376)	(4 267)	109	–
AA	811 CAD	(632) USD	10 juin 2022	(811)	(790)	21	–
AA	2 045 CAD	(1 630) USD	10 juin 2022	(2 045)	(2 037)	8	–
A	4 848 CAD	(3 781) USD	17 juin 2022	(4 848)	(4 725)	123	–
AA	67 USD	(1 100) EGP	22 juin 2022	(84)	(74)	10	–
AA	164 USD	(2 700) EGP	22 juin 2022	(205)	(182)	23	–
Total des contrats de change à terme						843	(100)

Total des actifs dérivés

1 692

Total des passifs dérivés

(100)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2022

Tableau des options achetées

Titre sous-jacent	Nombre d'options	Type d'option	Date d'expiration	Prix d'exercice	Prime versée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	82	Vente	17 juin 2022	78,00 USD	12	7
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	37	Vente	17 juin 2022	82,00 USD	7	8
Option d'achat sur devises CAD/EUR	4 300 000	Achat	19 avril 2022	1,34 CAD	15	4
Option d'achat sur devises USD/INR	5 900 000	Achat	5 mai 2022	81,00 INR	20	1
Option d'achat sur devises USD/PHP	2 600 000	Achat	10 juin 2022	55,50 PHP	16	2
Option d'achat sur devises USD/EUR	2 100 000	Achat	10 juin 2022	0,98 EUR	11	–
Option d'achat sur devises CAD/EUR	2 600 000	Achat	10 juin 2022	1,27 CAD	11	1
Total des options					92	23

Tableau des options vendues

Titre sous-jacent	Nombre d'options	Type d'option	Date d'expiration	Prix d'exercice	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(82)	Option de vente vendue	17 juin 2022	70,00 USD	(4)	(2)
iShares iBoxx \$ High Yield Corporate Bond ETF	(37)	Option de vente vendue	17 juin 2022	76,00 USD	(3)	(2)
Total des options					(7)	(4)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 STRATÉGIQUE 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.

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 STRATÉGIQUE 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 STRATÉGIQUE 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.

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 STRATÉGIQUE IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

9. Autres informations

a) Abréviations

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

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

b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web de IG Gestion de patrimoine à l'adresse www.ig.ca/fr 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 STRATÉGIQUE 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	14/01/2013	1,75	0,30	0,17	0,05
Série B	14/01/2013	1,75	0,30	0,17	0,05
Série C	14/01/2013	1,95	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série J FAR	14/01/2013	1,50	0,30	0,17	0,05
Série J SF	14/01/2013	1,50	0,30	0,17	0,05
Série T FAR	14/01/2013	1,75	0,30	0,17	0,05
Série T SF	14/01/2013	1,75	0,30	0,17	0,05
Série Tc	14/01/2013	1,95	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série T JFAR	14/01/2013	1,50	0,30	0,17	0,05
Série T JSF	14/01/2013	1,50	0,30	0,17	0,05
Série Tu	12/07/2013	0,65	–	0,17	0,05
Série U	12/07/2013	0,65	–	0,17	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 porteurs de titres des séries C et Tc ont droit à une remise totale ou partielle sur les frais de service en fonction de la valeur de l'actif qu'ils détiennent dans le Fonds et dans d'autres Fonds d'IG Gestion de patrimoine, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.

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

Le gestionnaire a retenu les services de la Corporation Financière Mackenzie comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds. Ce sous-conseiller en valeurs est une filiale de la Société financière IGM Inc. et, par conséquent, est considéré comme une société affiliée au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs.

Au cours de la période, le Fonds a reçu 48 \$ (45 \$ au 31 mars 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

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

c) Prêt de titres

	31 mars 2022	31 mars 2021
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	4 553	5 575
Valeur des biens reçus en garantie	4 805	5 923

	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Produit brut du prêt de titres	18	100,0	34	100,0
Impôt retenu	(3)	(14,3)	(5)	(13,8)
	15	85,7	29	86,2
Paiements aux mandataires d'opérations de prêt de titres	(3)	(15,4)	(5)	(14,8)
Produits du prêt de titres	12	70,3	24	71,4

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	8
31 mars 2021	9

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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 un revenu assorti d'un potentiel de croissance à long terme du capital en investissant principalement dans des instruments à revenu fixe et/ou des titres qui versent des dividendes ou d'autres types de revenus. Le Fonds applique une stratégie souple pour ses placements dans des titres à revenu fixe, des titres qui versent des dividendes et/ou d'autres catégories d'actif qui produisent un revenu, et ce, partout dans le monde. Actuellement, il investit principalement en Amérique du Nord.

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	81 296	3 732	(41 234)	43 794				
EUR	9 655	(144)	1 025	10 536				
JPY	2 596	–	–	2 596				
CHF	2 472	–	–	2 472				
Autres	6 661	28	(12 179)	(5 490)				
Total	102 680	3 616	(52 388)	53 908				
% de l'actif net				24,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(2 790)	(1,3)	2 853	1,3

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	79 755	1 017	(45 317)	35 666				
EUR	10 768	1	(1 000)	9 769				
CNY	8 044	43	–	8 087				
JPY	3 173	–	–	3 173				
Autres	10 019	(90)	–	9 929				
Total	111 759	971	(46 317)	66 624				
% de l'actif net				30,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(3 464)	(1,6)	3 464	1,6

iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	913	(24 991)				
De 1 à 5 ans	21 394	–				
De 5 à 10 ans	41 778	–				
Plus de 10 ans	17 411	–				
Total	81 496	(24 991)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 529)	(2,1)	4 535	2,1

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)

	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
31 mars 2021			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	63	(18 596)				
De 1 à 5 ans	27 472	–				
De 5 à 10 ans	47 596	–				
Plus de 10 ans	13 629	–				
Total	88 760	(18 596)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 762)	(2,2)	4 778	2,2

iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-dessous présente un sommaire de l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2022	10 921	5,0	(10 921)	(5,0)
31 mars 2021	11 131	5,2	(11 131)	(5,2)

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 3,5 % de l'actif net du Fonds (2,6 % 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	2,0	1,8
AA	4,2	2,3
A	1,5	5,0
BBB	6,5	8,0
Cote inférieure à BBB	19,6	21,2
Non coté	3,9	3,1
Total	37,7	41,4

* 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	212	81 246	38	81 496	197	88 563	–	88 760
Fonds communs de placement	934	–	–	934	1 461	–	–	1 461
Fonds négociés en bourse	8 805	–	–	8 805	9 297	–	–	9 297
Titres de participation	92 307	15 894	99	108 300	90 215	20 520	84	110 819
Options	–	23	–	23	–	–	–	–
Placements à court terme	–	9 225	–	9 225	–	4 371	–	4 371
Actifs dérivés	849	843	–	1 692	141	777	–	918
Passifs dérivés	–	(104)	–	(104)	–	(69)	–	(69)
Total	103 107	107 127	137	210 371	101 311	114 162	84	215 557

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)

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 de la période close le 31 mars 2022, 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).

Au cours des périodes, les transferts depuis le niveau 3 s'expliquaient essentiellement par la conversion d'avoirs en portefeuille en des titres activement négociés (niveau 1).

Transfert au niveau 3 pour les placements russes.

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	–	84	–	84
Achats	–	16	–	4
Ventes	–	–	–	–
Transferts entrants	31	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–
Gains (pertes) au cours de la période :				
Réalisé(e)s	–	–	–	–
Non réalisé(e)s	7	(1)	–	–
Solde à la clôture de la période	38	99	–	88
Gains (pertes) non réalisé(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	7	(1)	–	–

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	843	(73)	770
Passifs financiers	(100)	73	(27)
31 mars 2021			
Actifs financiers	748	(47)	701
Passifs financiers	(56)	47	(9)

FONDS DE REVENU STRATÉGIQUE 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)

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	2 094	3	640 – 814	0,325 – 0,750	8 avril 2022 – 2 octobre 2022
31 mars 2021	–	–	–	–	–

i) 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.