

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2022

Les présents états financiers intermédiaires non audités ne contiennent pas le rapport intermédiaire de la direction sur le rendement du Fonds (« RDRF ») du fonds d'investissement. Vous pouvez obtenir un exemplaire du RDRF intermédiaire gratuitement en communiquant avec nous d'une des façons indiquées à la rubrique Autres renseignements ou en visitant le site Web de SEDAR à l'adresse www.sedar.com. Des exemplaires des états financiers annuels ou du RDRF annuel peuvent aussi être obtenus gratuitement des façons décrites ci-dessus.

Les porteurs de titres peuvent également communiquer avec nous de ces façons pour demander un exemplaire des politiques et procédures de vote par procuration, du dossier de divulgation des votes par procuration ou de la présentation d'informations trimestrielles sur le portefeuille du fonds d'investissement.

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

La Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds mondial d'obligations IG Mackenzie (le « Fonds »), nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Règlement 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.

Les auditeurs indépendants du Fonds n'ont pas revu les présents états financiers intermédiaires conformément aux normes établies par l'Institut Canadien des Comptables Agréés.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	34 156	37 701
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2 162	3 428
Intérêts courus à recevoir	358	343
Dividendes à recevoir	–	–
Sommes à recevoir pour placements vendus	321	660
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	1	2
Marge sur instruments dérivés	–	1 507
Actifs dérivés	456	824
Total de l'actif	37 454	44 465
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	139	1 244
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	1	1
Marge sur instruments dérivés	1	–
Passifs dérivés	1 426	161
Total du passif	1 567	1 406
Actif net attribuable aux porteurs de titres	35 887	43 059

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2022 \$	2021 \$
Revenus		
Dividendes	–	550
Revenu d'intérêts	1 209	23 436
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(1 552)	(10 991)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(1 948)	5 533
Revenu tiré du prêt de titres	1	55
Revenu provenant des rabais sur les frais	6	268
Total des revenus (pertes)	(2 284)	18 851
Charges (note 6)		
Frais de gestion	215	347
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(2)
Frais d'administration	17	25
Intérêts débiteurs	1	17
Honoraires du fiduciaire	11	16
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	8	84
Frais du comité d'examen indépendant	–	1
Autre	–	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	251	489
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	251	489
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(2 535)	18 362
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	33	8
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(2 568)	18 354

Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)	30 sept. 2022	31 mars 2022 (Audité)
Série A	9,10	9,99	5 915	7 285
Série B	9,10	9,99	2 644	3 469
Série C	4,67	5,13	2 921	3 475
Série F (auparavant, série U)	9,28	10,17	21 085	24 513
Série J FAR	9,14	10,03	2 563	3 362
Série J SF	9,13	10,02	758	955
Série P	9,51	10,44	1	–
			35 887	43 059

Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)

	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	(0,68)	0,06	(467)	58
Série B	(0,67)	0,06	(212)	28
Série C	(0,34)	0,03	(221)	28
Série F (auparavant, série U)	(0,61)	0,13	(1 406)	319
Série J FAR	(0,67)	0,09	(206)	50
Série J SF	(0,62)	0,10	(56)	15
Série P	(0,58)	0,19	–	17 856
			(2 568)	18 354

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre
(en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série B		Série C		Série F (auparavant, série U)	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	43 059	1 167 646	7 285	11 777	3 469	5 966	3 475	5 420	24 512	26 839
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(2 568)	18 354	(467)	58	(212)	28	(221)	28	(1 406)	319
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 105)	(23 086)	(158)	(99)	(72)	(47)	(77)	(47)	(700)	(467)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(1)	(2)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 106)	(23 088)	(158)	(99)	(72)	(47)	(77)	(47)	(700)	(467)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 611	88 110	1	134	103	151	27	51	1 384	5 165
Réinvestissement des distributions	729	22 879	157	98	68	46	76	47	331	264
Paievements au rachat de titres	(5 839)	(206 786)	(903)	(2 139)	(712)	(1 545)	(359)	(1 000)	(3 036)	(5 041)
Total des opérations sur les titres	(3 498)	(95 797)	(745)	(1 907)	(541)	(1 348)	(256)	(902)	(1 321)	388
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(7 172)	(100 531)	(1 370)	(1 948)	(825)	(1 367)	(554)	(921)	(3 427)	240
À la clôture	35 887	1 067 115	5 915	9 829	2 644	4 599	2 921	4 499	21 085	27 079
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			729	1 085	347	550	678	973	2 409	2 426
Émis			–	12	12	14	5	10	143	464
Réinvestissement des distributions			17	9	7	4	16	8	35	24
Rachetés			(96)	(196)	(75)	(142)	(74)	(179)	(314)	(453)
Titres en circulation, à la clôture			650	910	291	426	625	812	2 273	2 461

	Série J FAR		Série J SF		Série P	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	3 362	8 016	955	2 198	1	1 107 430
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(206)	50	(56)	15	–	17 856
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	(75)	(69)	(23)	(18)	–	(22 339)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(1)	(1)	(1)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(75)	(70)	(24)	(19)	–	(22 339)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	2	14	94	9	–	82 586
Réinvestissement des distributions	74	66	23	19	–	22 339
Paievements au rachat de titres	(594)	(2 656)	(234)	(833)	–	(193 572)
Total des opérations sur les titres	(518)	(2 576)	(117)	(805)	–	(88 647)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(799)	(2 596)	(197)	(809)	–	(93 130)
À la clôture	2 563	5 420	758	1 389	1	1 014 300
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :						
Titres en circulation, à l'ouverture			335	735	95	97 424
Émis			–	2	11	–
Réinvestissement des distributions			8	6	2	2
Rachetés			(63)	(243)	(25)	(76)
Titres en circulation, à la clôture			280	500	83	128

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (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 liée aux activités d'exploitation	(2 568)	18 354
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	2 960	4 684
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	1 984	(5 533)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(6)	–
Achat de placements	(18 545)	(522 958)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	17 588	517 741
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	1 493	(4 431)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	1	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	2 907	7 857
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	673	84 180
Paiements au rachat de titres	(4 900)	(202 856)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(377)	(209)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(4 604)	(118 885)
Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 697)	(111 028)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	3 428	131 790
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	431	124
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 162	20 886
Trésorerie	2 162	5 311
Équivalents de trésorerie	–	15 575
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 162	20 886
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	–	547
Impôts étrangers payés	33	8
Intérêts reçus	1 194	23 219
Intérêts versés	1	17

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	42
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	34
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	28
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	16
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	23	19
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	15	14
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	3
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	426	349
Agile Group Holdings Ltd. 5,75 % 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	260	104
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	33
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 000 USD	94	85
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	54
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	71	61
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	266 000 USD	255	236
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	334 000 USD	295	276
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	26
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	22
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	52	40
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	24
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 AUD	125	114
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000	533	512
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	349	322
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	247	227
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	48
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	46
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	12
Athene Global Funding, taux variable 15-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	109
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	27
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	59
Bank of America Corp. 3,30 % 11-01-2023, GMTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	35	34
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000	17	16
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	34
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	38
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	72	72
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	47
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	28
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	35
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	31
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	216
Bell Canada Inc. 3,60 % 29-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	56
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	70	67
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,41 % 09-10-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	144	130
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	14
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 000	325	309
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	98 000	98	94
Brookfield Renewable Partners ULC 4,29 % 05-11-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	50
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	105	88
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	30
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	86
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	45
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	82

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	61
Capital One Financial Corp. 4,20 % 29-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	37	36
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	121	118
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	52
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	50
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	54
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	23
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	263	228
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	101
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	93	86
Groupe CGI inc. 2,10 % 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	21
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	42
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	61	47
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	30	21
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	170	156
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 4,18 % 08-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000	9	8
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	24
Citigroup Inc. 4,13 % 25-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	36 000 USD	49	45
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	3 000 000 NOK	464	378
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	53
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	25
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 899	37	34
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 367	52	49
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	14
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 000	11	10
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	15
Danske Bank AS 0,75 % 02-06-2023, EMTN République fédérale d'Allemagne,	Danemark	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	151	134
obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	200 000 EUR	471	336
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	48
Dollarama inc. 1,51 % 20-09-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	19
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	44
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	24
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	29
Easy Tactic Ltd. 6,50 % 11-07-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	64 165 USD	18	13
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	128	99
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	87	84
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	59
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	249	206
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	52
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	630 000	592	578
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	73	69
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	33
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	23
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	220	182
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	67
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	31
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000 USD	48	42
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	188	178
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	33
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	99 000	99	85
Florida Power & Light Co. 4,05 % 01-10-2044, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	73	57
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	54
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	52

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	74
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	38
Four Seasons Hotels Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-11-2023	Canada	Prêts à terme	2 559 USD	3	4
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	12 592 USD	9	–
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	53
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	15
The Goldman Sachs Group Inc. 4,25 % 21-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	67
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	90
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	127
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	800 000 AUD	431	432
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	264	168
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	48 000 USD	68	37
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	330 000 BRL	1 016	780
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	140 000 BRL	417	324
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	206 000	166	166
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	45 000	44	39
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	19 000	17	16
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	1 883 000	1 548	1 383
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	810 000 EUR	877	592
Gouvernement d'Israël 0 % 02-11-2022	Israël	Gouvernements étrangers	750 000 ILS	308	291
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	385 000 USD	463	406
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	7 000 000 MXN	516	427
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	12 000 000 MXN	880	696
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	37
Gray Television Inc., prêt à terme D de premier rang, taux variable 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 USD	–	–
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	8	8
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Fonds de placement immobilier H&R 2,63 % 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	55
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	46
HCA Holdings Inc. 5,25 % 15-06-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	56	54
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	400 000	398	363
Herman Miller Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	248 125 USD	306	319
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	32	32
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	39
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	55
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	22
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	57
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	41
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	64
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	31
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	31 090 USD	40	41
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	21	22
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	19	18
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	80	72
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	197
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	34
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	37
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	57
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	252	217
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027	Suprationales	Suprationales	1 040 000 MXN	72	64
Société Financière Internationale 7,50 % 18-01-2028	Suprationales	Suprationales	4 450 000 MXN	317	278
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	49
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
Jane Street Group LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 21-01-2027	États-Unis	Prêts à terme	73 USD	–	–
JPMorgan Chase & Co. 3,63 % 01-12-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	75
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	131
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	111	37

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	17 714 USD	23	24
Keyera Corp., taux variable 13-06-2019, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	40
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	39
Liberty Utilities LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	22
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	58
Les Compagnies Loblaw ltée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	28
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	21	21
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	404 000 USD	271	93
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	51
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	161
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	36
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	55
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000	247	241
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	253	231
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	577	542
Morgan Stanley 4,88 % 01-11-2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	75	69
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	300 000	295	292
Morgan Stanley 3,95 % 23-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	64
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	169
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	87
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	82
Nova Scotia Power Inc. 3,57 % 05-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	36
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	101	93
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	51	44
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	111
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	22
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	8
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	87
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 000 USD	74	71
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	43	35
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	109	94
Pembina Pipeline Corp. 3,62 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	101	91
Pembina Pipeline Corp. 4,54 % 03-04-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	47	37
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	49
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	270	205
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	125 750 USD	160	123
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	100	98
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	90 000	86	75
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	377 000	381	315
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	22 000	22	18
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	28 000	28	28
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	19 000	22	17
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	3 000	3	3
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	63 000	63	62
PSP Capital Inc. 2,05 % 01-15-2030	Canada	Gouvernement fédéral	20 000	20	18
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	130 000	130	116
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	31
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	39
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	36
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	79
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	15
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	24	23
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	34
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	25
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	32
Saputo inc. 1,42 % 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	56
Saputo inc. 2,24 % 16-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	36
Saputo inc. 2,30 % 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	8
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	35
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	24

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	24
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	62
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,19 % 11-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	27
SmartCentres Real Estate Investment Trust 3,83 % 21-12-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	29	25
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	70 000	70	59
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	27
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	21
Summit Industrial Income Real Estate Investment Trust 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	20
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	69
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	36	35
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	53
Suncor Énergie Inc. 3,10 % 24-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	68
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000 USD	97	90
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	27
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	51	40
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	65
TELUS Corp. 2,35 % 27-01-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	45
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	21
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	74
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	37
TELUS Corp. 5,25 % 15-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	52
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	69
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	61
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	73
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	71	66
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	55
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	41	42
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	21
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	21
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	55
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	23	20
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	29	29
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	62	53
TransCanada PipeLines Ltd. 4,18 % 03-07-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	15	11
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	85
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	214	203
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-04-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 000 000 USD	1 332	1 277
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,38 % 15-07-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	500 000 USD	783	781
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 300 000 USD	1 871	1 662
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	93 000 USD	116	117
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	195 000 USD	219	207
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	510 000 USD	866	531
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	500 000 USD	818	492
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 300 000 USD	1 694	1 204
Obligations du Trésor des États-Unis 2,25 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	154 000 USD	181	155
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	44 000 USD	53	53
Ventas Canada Finance Ltd. 2,45 % 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	26
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	32
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	67
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	105
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	48

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Verizon Communications Inc. 2,55 % 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000 USD	56	50
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	85
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	85
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	157	147
Walgreens Boots Alliance Inc. 3,20 % 15-04-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	42	35
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000	27	24
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	23 000	24	21
Wells Fargo & Co. 4,30 % 22-07-2027, GMTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	46	42
Wells Fargo & Co., taux variable 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	27	25
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 000	56	49
Total des obligations				37 201	31 731
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 000	16	17
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	311	5	5
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	1 000	18	14
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	1 000	25	23
Enovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	3 000	60	61
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	1 000	25	18
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	722	9	10
Total des actions				158	148
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				13	9
Total des options				13	9
FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	5 000	495	358
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	16 000	1 614	1 171
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	19 000	381	326
¹ FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	2 000	167	161
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	3 000	311	252
Total des fonds négociés en bourse				2 968	2 268
Coûts de transaction				(5)	–
Total des placements				40 335	34 156
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(970)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					2 162
Autres éléments d'actif moins le passif					539
Actif net attribuable aux porteurs de titres					35 887

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

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,2
Obligations	94,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,2
Actions	0,4
Actions	0,4
Options achetées	–
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	38,0
Canada	30,2
Mexique	7,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,2
Autre	4,7
Brésil	3,6
Allemagne	2,6
Royaume-Uni	1,6
Chili	1,3
Australie	1,2
Norvège	1,1
Chine	1,0
Colombie	1,0
Panama	1,0
Israël	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	50,0
Obligations d'État étrangères	35,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,2
Obligations fédérales	4,9
Obligations provinciales	1,5
Prêts à terme	1,1
Supranationales	1,0
Autre	0,8
Obligations municipales	0,2
Énergie	0,2
Services de communication	0,1
Services publics	0,1
Services financiers	0,1
Autres éléments d'actif (de passif)	(1,8)

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Positions acheteur	
Obligations	80,1
Fonds négociés en bourse	7,8
Actions	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8,0
Positions vendeur	
Obligations	(50,5)
Autres éléments d'actif (de passif) net	54,0

OBLIGATIONS RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	22,4
Amérique latine	13,5
Royaume-Uni	1,3
Autre	(7,6)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obl. de sociétés	36,7
Prêts à terme	4,3
Gouvernement fédéral	1,4
Gouvernements provinciaux	1,3
Supranationales	0,8
Administrations municipales	0,1
Gouvernements étrangers	(15,0)

Au 30 septembre 2022, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2022

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice	Prime payée (\$)	Juste valeur (\$)
Option de vente sur devises MXN/JPY	35 700 000	Vente	4 janvier 2023	JPY 5,95	13	9
Total des options					13	9

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2022

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrats à terme standardisés sur obligations Euro-Schatz	(27)	8 décembre 2022	108,05 EUR	(3 920)	32	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BOBL (EUX)	(20)	8 décembre 2022	122,59 EUR	(3 244)	77	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BTP (EUX)	(12)	8 décembre 2022	117,33 EUR	(1 820)	89	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(8)	13 décembre 2022	148,34 JPY	(11 327)	3	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 5 ans (CBOT)	(14)	30 décembre 2022	111,23 USD	(2 081)	72	–
Total des contrats à terme standardisés				(22 392)	273	–

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2022.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	22 AUD	(11) USD	4 octobre 2022	15	14	–	(1)
AA	10 USD	(22) AUD	4 octobre 2022	(14)	(14)	–	–
AA	467 CAD	(258) USD	4 octobre 2022	(338)	(364)	–	(26)
AA	246 USD	(467) CAD	4 octobre 2022	338	341	3	–
AA	81 CHF	(60) USD	4 octobre 2022	83	81	–	(2)
AA	59 USD	(81) CHF	4 octobre 2022	(82)	(82)	–	–
AA	78 EUR	(57) USD	4 octobre 2022	79	76	–	(3)
AA	55 USD	(78) EUR	4 octobre 2022	(76)	(76)	–	–
AA	205 GBP	(173) USD	4 octobre 2022	239	225	–	(14)
AA	166 USD	(205) GBP	4 octobre 2022	(229)	(229)	–	–
AA	109 USD	(20 900) JPY	4 octobre 2022	(151)	(142)	9	–
AA	20 900 JPY	(104) USD	4 octobre 2022	144	144	–	–
AA	143 USD	(1 950) NOK	4 octobre 2022	(197)	(173)	24	–
AA	1 950 NOK	(129) USD	4 octobre 2022	179	179	–	–
AA	67 USD	(151) NZD	4 octobre 2022	(93)	(82)	11	–
AA	151 NZD	(61) USD	4 octobre 2022	85	84	–	(1)
AA	122 USD	(1 780) SEK	4 octobre 2022	(168)	(158)	10	–
AA	1 780 SEK	(116) USD	4 octobre 2022	160	160	–	–
AA	633 CAD	(477) EUR	21 octobre 2022	(633)	(647)	–	(14)
AA	40 EUR	(52) CAD	21 octobre 2022	52	54	2	–
AA	25 EUR	(33) CAD	21 octobre 2022	33	34	1	–
AA	40 EUR	(53) CAD	21 octobre 2022	53	55	2	–
AA	20 EUR	(26) CAD	21 octobre 2022	26	27	1	–
A	1 411 CAD	(22 669) MXN	21 octobre 2022	(1 411)	(1 548)	–	(137)
A	31 CAD	(503) MXN	21 octobre 2022	(31)	(34)	–	(3)
A	468 MXN	(30) CAD	21 octobre 2022	30	31	1	–
A	795 MXN	(54) CAD	21 octobre 2022	54	54	–	–
A	389 CAD	(3 022) NOK	21 octobre 2022	(389)	(383)	6	–
AA	4 067 CAD	(3 131) USD	21 octobre 2022	(4 067)	(4 324)	–	(257)
AA	4 218 CAD	(3 246) USD	21 octobre 2022	(4 218)	(4 483)	–	(265)
AA	1 345 CAD	(1 044) USD	21 octobre 2022	(1 345)	(1 442)	–	(97)
A	4 624 CAD	(3 590) USD	21 octobre 2022	(4 624)	(4 960)	–	(336)
AA	490 USD	(674) CAD	21 octobre 2022	674	677	3	–
A	281 CAD	(747) ILS	27 octobre 2022	(281)	(289)	–	(8)
AA	40 EUR	(53) CAD	28 octobre 2022	53	55	2	–
AA	259 CAD	(200) USD	28 octobre 2022	(259)	(277)	–	(18)
AA	1 034 CAD	(800) USD	28 octobre 2022	(1 034)	(1 104)	–	(70)
AA	646 CAD	(500) USD	28 octobre 2022	(646)	(690)	–	(44)
AA	461 CAD	(350) USD	28 octobre 2022	(461)	(483)	–	(22)
AA	1 070 USD	(1 406) CAD	28 octobre 2022	1 406	1 476	70	–

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2022

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	360 USD	(473) CAD	28 octobre 2022	473	497	24	–
AA	168 USD	(224) CAD	28 octobre 2022	224	232	8	–
AA	338 AUD	(157) USD	2 novembre 2022	217	216	–	(1)
AA	471 CAD	(248) USD	2 novembre 2022	(341)	(343)	–	(2)
AA	198 USD	(269) CHF	2 novembre 2022	(274)	(273)	1	–
AA	129 USD	(182) EUR	2 novembre 2022	(179)	(179)	–	–
AA	178 GBP	(144) USD	2 novembre 2022	199	199	–	–
AA	153 USD	(30 400) JPY	2 novembre 2022	(211)	(211)	–	–
AA	1 USD	(10) NOK	2 novembre 2022	(1)	(1)	–	–
AA	7 USD	(16) NZD	2 novembre 2022	(9)	(9)	–	–
AA	151 USD	(2 320) SEK	2 novembre 2022	(209)	(209)	–	–
A	105 CAD	(80) EUR	4 novembre 2022	(105)	(109)	–	(4)
A	515 CAD	(390) EUR	4 novembre 2022	(515)	(529)	–	(14)
AA	52 CAD	(40) USD	4 novembre 2022	(52)	(56)	–	(4)
AA	149 CAD	(116) USD	4 novembre 2022	(149)	(159)	–	(10)
A	116 CAD	(130) AUD	9 novembre 2022	(116)	(114)	2	–
A	444 CAD	(500) AUD	9 novembre 2022	(444)	(442)	2	–
A	170 000 COP	(27) USD	9 novembre 2022	38	36	–	(2)
A	6 400 INR	(57) USD	9 novembre 2022	79	77	–	(2)
A	21 USD	(140) PLN	9 novembre 2022	(29)	(28)	1	–
A	470 ZAR	(20) USD	9 novembre 2022	28	26	–	(2)
AA	13 CAD	(10) EUR	18 novembre 2022	(13)	(13)	–	–
AA	36 CAD	(27) EUR	18 novembre 2022	(36)	(37)	–	(1)
AA	50 EUR	(68) CAD	18 novembre 2022	68	68	–	–
AA	141 CAD	(110) USD	18 novembre 2022	(141)	(152)	–	(11)
AA	1 138 CAD	(865) USD	13 janvier 2023	(1 138)	(1 193)	–	(55)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						183	(1 426)
Total des actifs dérivés							456
Total des passifs dérivés							(1 426)

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

a) Organisation du Fonds

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

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2022 et 2021 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2022, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Lorsqu'une série d'un fonds a été dissoute au cours de l'une ou l'autre des périodes, l'information concernant la série est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution.

b) Généralités

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

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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2022. 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 14 novembre 2022.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à 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. Les instruments financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est exécutée, est annulée ou expire. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de la transaction.

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 calculé en fonction d'un 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 de transaction liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille.

Les profits et les pertes découlant des variations de la juste valeur des placements sont inclus 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 respectent pas la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée. Les placements du Fonds dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du Fonds en lien avec ces placements.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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 de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

b) Évaluation de la juste valeur

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

Dans les cas où le cours de la dernière opération sur le marché ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire choisit le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques.

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 profit 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 de gré à gré, sont évalués en fonction du profit 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 incluent les dépôts de trésorerie auprès de banques et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leurs échéances à court terme. 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 les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé; et Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

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

Voir la note 10 pour le classement 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 comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Profit (perte) net(te) réalisé(e).

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

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

d) Comptabilisation des produits

Le revenu et les charges d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts sont comptabilisés au moyen de 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, respectivement, sont comptabilisés à l'état du résultat global aux postes Dividendes et Revenu d'intérêts. 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.

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s 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 à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur 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 de transaction liés au portefeuille

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

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

L'augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre d'une série présentée à l'état du résultat global correspond à l'augmentation (diminution) moyenne pondérée de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation 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 s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de 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 produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

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'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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.

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

Monnaie fonctionnelle

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

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 elle 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 les bénéfices

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds commun de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéfices, 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. Le Fonds maintient la fin de l'exercice en décembre aux fins de l'impôt. 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 »).
- Le Fonds peut payer aux placeurs des frais de service en contrepartie de la prestation directe ou indirecte de services au Fonds. Une partie des frais de service liés aux titres des séries C et Tc fait l'objet d'une remise trimestrielle par les placeurs, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.
La remise est distribuée aux porteurs de titres admissibles sous forme de distributions de capital et est réinvestie dans des titres supplémentaires des séries C et Tc du Fonds ou d'un autre fonds donnant droit à des distributions détenu par le porteur de titres. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.
- 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.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et autres charges (suite)

- 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 30 septembre 2022 et 2021 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

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 30 septembre 2022, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

b) Risque de liquidité

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

c) Risque de change

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

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

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs 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.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

d) Risque de taux d'intérêt

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

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

La sensibilité du Fonds aux variations des taux d'intérêt a été estimée selon la 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 important.

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

e) Risque de crédit

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

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

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

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 important.

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

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

g) Fonds sous-jacents

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

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

a) Abréviations

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

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
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 d'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 d'IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à l'adresse www.ig.ca/fr et sur le site de SEDAR à l'adresse www.sedar.com.

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

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

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 ou de la période de six mois précédant l'exercice qui remonte à 10 ans.

Avant le 16 juillet 2021, la série P était connue sous le nom de série F.

Avant le 11 juillet 2022, la série F était connue sous le nom de série U.

Les nouveaux placements, par les porteurs de titres, dans les séries A, C et J FAR, sauf en ce qui concerne le réinvestissement de distributions et les échanges entre séries correspondantes d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine, ne sont plus acceptés.

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

Au cours de la période, le Fonds a reçu 5 dollars (243 dollars au 30 septembre 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) Reports prospectifs de pertes

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

c) Prêt de titres

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	646	2 111
Valeur des biens reçus en garantie	702	2 321

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	2	100,0	72	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(19,5)	(5)	(6,1)
	1	80,5	67	93,9
Paiements à l'agent de prêt de titres	–	(14,4)	(12)	(16,9)
Revenu tiré du prêt de titres	1	66,1	55	77,0

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	–
30 septembre 2021	–

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	13 914	8 019	(16 386)	5 547				
BRL	1 104	–	–	1 104				
AUD	546	2	(340)	208				
GBP	–	–	195	195				
JPY	9	(26)	135	118				
INR	–	–	77	77				
COP	–	–	36	36				
ZAR	–	–	26	26				
ILS	291	–	(289)	2				
NOK	378	–	(378)	–				
NZD	–	–	(7)	(7)				
PLN	–	–	(28)	(28)				
MXN	1 465	(2)	(1 838)	(375)				
EUR	1 062	(226)	(1 023)	(187)				
SEK	–	–	(207)	(207)				
CHF	–	–	(274)	(274)				
Total	18 769	7 767	(20 301)	6 235				
% de l'actif net	52,3	21,6	(56,6)	17,3				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(367)	(1,0)	367	1,0

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	17 849	4 794	(15 982)	6 661				
EUR	434	(157)	2 055	2 332				
BRL	1 148	–	(46)	1 102				
Autre	2 474	(1)	(9 717)	(7 244)				
Total	676 502	10 894	(432 888)	254 508				
% de l'actif net	50,8	10,8	(55,0)	6,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(207)	(0,5)	260	0,6

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt

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.

30 septembre 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	396	(22 392)				
1 an à 5 ans	15 692	–				
5 ans à 10 ans	14 568	–				
Plus de 10 ans	1 075	–				
Total	31 731	(22 392)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(2 970)	(8,3)	2 970	8,3

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

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale au risque liée à un même émetteur en date du 30 septembre 2022 représentait 18,1 % (Trésor des États-Unis) de l'actif net du Fonds (24,0 % (Trésor des États-Unis) au 31 mars 2022).

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2022	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	12,2	3,9
AA	25,3	24,6
A	7,4	5,4
BBB	29,0	25,8
Inférieure à BBB	7,1	10,5
Sans note	7,4	9,8
Total	88,4	80,0

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

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

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.

	30 septembre 2022				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	31 731	–	31 731	–	34 048	23	34 071
Actions	148	–	–	148	245	–	–	245
Options	–	9	–	9	7	–	–	7
Fonds/billets négociés en bourse	2 268	–	–	2 268	3 378	–	–	3 378
Actifs dérivés	273	183	–	456	409	415	–	824
Passifs dérivés	–	(1 426)	–	(1 426)	(10)	(151)	–	(161)
Placements à court terme	–	–	–	–	–	3 179	–	3 179
Total	2 689	30 497	–	33 186	4 029	34 491	23	41 543

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 30 septembre 2022, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 30 septembre 2022, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 au 31 mars 2022).

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 le 30 septembre 2022 et le 31 mars 2022 :

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	Obligations (\$)	Obligations (\$)
Solde, à l'ouverture	23	–
Achats	–	–
Ventes	(396)	–
Transferts entrants	–	19
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	(1 051)	–
Latent(e)s	1 424	4
Solde, à la clôture	–	23
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	4

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

g) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	456	(80)	–	376
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 426)	80	–	(1 346)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(970)	–	–	(970)

FONDS MONDIAL D'OBLIGATIONS IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

NOTES ANNEXES

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

g) Compensation d'actifs et de passifs financiers (suite)

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	663	(98)	–	565
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(123)	98	304	278
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	540	–	304	844

h) Chiffres correspondants

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