

## 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](http://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 canadien équilibré IG Beutel Goodman (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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	690 375	771 812
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7 120	18 907
Intérêts courus à recevoir	1 054	1 024
Dividendes à recevoir	1 111	1 408
Sommes à recevoir pour placements vendus	202	6 088
Sommes à recevoir pour titres émis	1	–
<b>Total de l'actif</b>	<b>699 863</b>	<b>799 239</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	58	7 802
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	27	32
<b>Total du passif</b>	<b>85</b>	<b>7 834</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>699 778</b>	<b>791 405</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2022 \$	2021 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	9 260	7 662
Revenu d'intérêts	1 947	3 085
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	3 006	27 261
Profit (perte) net(te) latent(e)	(89 655)	(4 409)
Revenu tiré du prêt de titres	30	20
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>(75 412)</b>	<b>33 619</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	4 170	5 365
Rabais sur les frais de gestion	(10)	(19)
Frais de service	401	663
Rabais sur les frais de service	(72)	(116)
Frais d'administration	710	780
Honoraires du fiduciaire	209	229
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	158	399
Frais du comité d'examen indépendant	1	–
Autre	–	1
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>5 567</b>	<b>7 302</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>5 567</b>	<b>7 302</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>(80 979)</b>	<b>26 317</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	434	209
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(81 413)</b>	<b>26 108</b>

### 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	22,72	25,53	67 118	86 230
Série B	22,53	25,31	62 678	79 393
Série C	22,03	24,75	26 445	34 186
Série F (auparavant, série U)	13,23	14,87	479 837	511 920
Série FT (auparavant, série Tu)	9,77	11,24	3 049	1 715
Série J FAR	14,91	16,76	39 416	50 963
Série J SF	14,90	16,74	21 158	26 876
Série T FAR	9,64	11,18	57	100
Série T SF	9,68	11,23	16	18
Série Tc	9,39	10,90	2	2
Série T JFAR	9,75	11,28	1	1
Série T JSF	9,68	11,21	1	1
			<b>699 778</b>	<b>791 405</b>

### 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	(2,76)	0,83	(8 609)	3 895
Série B	(2,74)	0,82	(8 029)	3 335
Série C	(2,65)	0,83	(3 396)	1 573
Série F (auparavant, série U)	(1,51)	0,47	(53 398)	12 727
Série FT (auparavant, série Tu)	(1,18)	0,43	(311)	43
Série J FAR	(1,78)	0,62	(4 998)	3 042
Série J SF	(1,79)	0,60	(2 660)	1 481
Série T FAR	(1,31)	0,53	(11)	8
Série T SF	(1,20)	0,33	(1)	1
Série Tc	(1,15)	0,72	–	–
Série T JFAR	(1,18)	0,35	–	–
Série T JSF	(1,18)	0,34	–	3
			<b>(81 413)</b>	<b>26 108</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	791 405	807 552	86 230	133 186	79 393	114 030	34 186	53 172	511 920	357 692
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(81 413)	26 108	(8 609)	3 895	(8 029)	3 335	(3 396)	1 573	(53 398)	12 727
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(5 449)	(2 956)	(132)	–	(115)	–	–	–	(4 930)	(2 948)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(66)	(35)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(10)	(19)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	(72)	(116)	–	–	–	–	(72)	(116)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(5 597)	(3 126)	(132)	–	(115)	–	(72)	(116)	(4 930)	(2 948)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	58 129	118 680	625	657	3 068	5 657	318	452	50 319	108 181
Réinvestissement des distributions	3 393	1 759	131	–	114	–	81	131	2 797	1 605
Paiements au rachat de titres	(66 139)	(146 203)	(11 127)	(28 781)	(11 753)	(28 698)	(4 672)	(12 718)	(26 871)	(28 138)
Total des opérations sur les titres	(4 617)	(25 764)	(10 371)	(28 124)	(8 571)	(23 041)	(4 273)	(12 135)	26 245	81 648
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(91 627)	(2 782)	(19 112)	(24 229)	(16 715)	(19 706)	(7 741)	(10 678)	(32 083)	91 427
<b>À la clôture</b>	<b>699 778</b>	<b>804 770</b>	<b>67 118</b>	<b>108 957</b>	<b>62 678</b>	<b>94 324</b>	<b>26 445</b>	<b>42 494</b>	<b>479 837</b>	<b>449 119</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
Titres en circulation, à l'ouverture			3 378	5 223	3 137	4 512	1 381	2 151	34 426	24 057
Émis			26	25	127	216	14	18	3 544	7 023
Réinvestissement des distributions			6	–	5	–	3	5	207	104
Rachetés			(456)	(1 091)	(487)	(1 097)	(198)	(498)	(1 903)	(1 824)
Titres en circulation, à la clôture			2 954	4 157	2 782	3 631	1 200	1 676	36 274	29 360

	Série FT (auparavant, série Tu)		Série J FAR		Série J SF		Série T FAR		Série T SF	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	1 715	1 233	50 963	99 744	26 876	48 177	100	194	18	18
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(311)	43	(4 998)	3 042	(2 660)	1 481	(11)	8	(1)	1
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(26)	(8)	(162)	–	(84)	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(63)	(26)	–	–	–	–	(2)	(5)	(1)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(7)	(12)	(3)	(7)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(89)	(34)	(169)	(12)	(87)	(7)	(2)	(5)	(1)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 767	169	860	1 330	1 172	2 234	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	16	3	167	12	86	7	1	1	–	–
Paiements au rachat de titres	(49)	(226)	(7 407)	(32 045)	(4 229)	(15 503)	(31)	(88)	–	–
Total des opérations sur les titres	1 734	(54)	(6 380)	(30 703)	(2 971)	(13 262)	(30)	(87)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	1 334	(45)	(11 547)	(27 673)	(5 718)	(11 788)	(43)	(84)	(2)	–
<b>À la clôture</b>	<b>3 049</b>	<b>1 188</b>	<b>39 416</b>	<b>72 071</b>	<b>21 158</b>	<b>36 389</b>	<b>57</b>	<b>110</b>	<b>16</b>	<b>18</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
Titres en circulation, à l'ouverture	153	105	3 041	5 957	1 605	2 880	9	16	2	2
Émis	163	15	55	77	73	130	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	1	–	11	1	6	–	–	–	–	–
Rachetés	(5)	(19)	(463)	(1 853)	(264)	(896)	(3)	(7)	–	–
Titres en circulation, à la clôture	312	101	2 644	4 182	1 420	2 114	6	9	2	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

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

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

	Série Tc		Série T JFAR		Série T JSF	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>97</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	-	-	-	-	-	3
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	-	-	-	-	-	-
Gains en capital	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	(3)
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de service	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	-	-	-	-	-	(3)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Paievements au rachat de titres	-	(6)	-	-	-	-
Total des opérations sur les titres	-	(6)	-	-	-	-
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>-</b>	<b>(6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>À la clôture</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>97</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation, à l'ouverture	-	1	-	-	-	8
Émis	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Rachetés	-	(1)	-	-	-	-
Titres en circulation, à la clôture	-	-	-	-	-	8

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(81 413)	26 108
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(3 050)	(28 176)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	89 655	4 409
Achat de placements	(118 735)	(444 255)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	111 707	453 313
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	267	652
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(5)	(4)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(1 574)</b>	<b>12 047</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	32 425	31 005
Paiements au rachat de titres	(40 436)	(58 528)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 204)	(1 367)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(10 215)</b>	<b>(28 890)</b>
<b>Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(11 789)</b>	<b>(16 843)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	18 907	34 777
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	2	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>7 120</b>	<b>17 934</b>
Trésorerie	–	8 385
Équivalents de trésorerie	7 941	9 549
Dettes bancaires	(821)	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>7 120</b>	<b>17 934</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	9 557	7 635
Impôts étrangers payés	434	209
Intérêts reçus	1 917	3 763
Intérêts versés	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
AltaGas Ltd. 2,16 % 10-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 357 000	1 368	1 254
AltaLink, L.P. 3,72 % 03-12-2046, rachetables, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	362 000	366	307
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	641	585
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	40
Banque de Montréal 2,85 % 06-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 989 000	2 045	1 933
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 554 000	1 554	1 399
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,38 % 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 697 000	1 730	1 675
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 134 000	1 134	1 061
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 04-08-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 881 000	1 881	1 813
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,85 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	990 000	990	876
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	475 000	475	379
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	513 000	513	509
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	419 000	418	360
Bell Canada Inc. 1,65 % 16-08-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	213	182
Bell Canada Inc. 2,50 % 14-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 397 000	1 388	1 163
BNP Paribas SA 2,54 % 13-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	684 000	673	576
Brookfield Infrastructure Finance ULC 3,32 % 22-02-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	137	136
Administration aéroportuaire de Calgary 3,20 % 07-10-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	98
Administration aéroportuaire de Calgary 3,75 % 07-10-2061	Canada	Sociétés – Non convertibles	406 760	407	343
Banque Canadienne Impériale de Commerce 3,29 % 15-01-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 299 000	1 327	1 272
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,00 % 17-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	583 000	597	542
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,70 % 15-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	762 000	761	675
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,25 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	607 000	606	543
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	475 000	474	473
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	347 000	347	327
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	207	206
Compagnie de chemin de fer Canadien Pacifique 1,59 % 24-11-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	402 000	402	388
CDP Financière inc. 3,95 % 01-09-2029 144A	Canada	Gouvernements provinciaux	1 033 000	1 030	1 036
CDP Financière inc. 3,95 % 01-09-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 033 000	1 030	1 036
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	366 000	366	341
Ville de Montréal 3,00 % 01-09-2027	Canada	Administrations municipales	906 000	965	870
Ville de Montréal 2,30 % 01-09-2029	Canada	Administrations municipales	259 000	263	233
Ville de Toronto 1,60 % 02-12-2030	Canada	Administrations municipales	326 000	319	274
Ville de Toronto 3,25 % 24-06-2046	Canada	Administrations municipales	1 116 000	1 255	916
The Consumers' Gas Co. Ltd. 9,85 % 02-12-2024, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	175	127
CU Inc. 4,95 % 18-11-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	358 000	456	359
Enbridge Gas Distribution Inc. 4,95 % 22-11-2050, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	122 000	150	122
Enbridge Gas Inc. 7,60 % 29-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	655 000	933	720
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 000	278	258
Enbridge Inc. 6,90 % 15-11-2032, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	297 000	438	342
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	459 000	458	370
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	389 000	437	377
Pipelines Enbridge Inc. 6,35 % 17-11-2023, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	625 000	747	632
Pipelines Enbridge Inc. 6,05 % 12-02-2029, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	428 000	539	441
Pipelines Enbridge Inc. 4,20 % 12-05-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	478 000	478	372
Banque Équitable 1,98 % 09-05-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	646 000	646	610
Fortis Inc. 2,18 % 15-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	455 000	455	398
FortisAlberta Inc. 3,74 % 18-09-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	19	15
FortisAlberta Inc. 2,63 % 08-06-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	174	114
FortisBC Energy Inc. 5,90 % 26-02-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	40	35
FortisBC Energy Inc. 6,00 % 02-10-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	228	191
FortisBC Energy Inc. 3,69 % 30-10-2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	64
FortisBC Energy Inc. 2,54 % 13-07-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	485 000	485	320
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	642 000	642	576
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-06-2024	Canada	Gouvernement fédéral	483 000	473	473
Gouvernement du Canada 0,25 % 01-03-2026	Canada	Gouvernement fédéral	1 660 000	1 527	1 486
Gouvernement du Canada 1,00 % 01-09-2026	Canada	Gouvernement fédéral	1 325 000	1 215	1 207
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	661 000	658	622
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-06-2030	Canada	Gouvernement fédéral	312 000	270	271
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	545 000	482	475
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	8 315 000	7 485	7 213

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	8 406 000	7 725	7 598
Gouvernement du Canada 5,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	109 000	152	134
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	3 320 000	3 072	2 621
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	1 756 000	1 365	1 289
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	324	245
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 498 000	1 500	1 325
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	135 000	140	113
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	592 000	592	569
Hydro One Inc. 3,10 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 000	343	252
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	573 000	573	493
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	345
Interprovincial Pipe Line Ltd. 8,20 % 15-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	635	508
John Deere Financial Inc. 1,09 % 17-07-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	300
John Deere Financial Inc. 2,31 % 20-06-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	418 000	418	392
Les Compagnies Loblaw Itée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	176	174
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	96
Macquarie Group Ltd., taux variable 21-08-2029	Australie	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	132
Banque Manuvie du Canada 1,34 % 26-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 555 000	1 555	1 380
Société Financière Manuvie 3,38 % 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	320	258
Morgan Stanley, taux variable 21-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 603 000	1 603	1 568
National Grid Electricity Transmission PLC 2,30 % 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 227 000	1 227	1 036
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 1,20 % 01-12-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	233
NOVA Gas Transmission Ltd. 6,59 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	257	220
Nova Scotia Power Inc. 6,95 % 25-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	438 000	586	509
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	626 000	625	564
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	847 000	845	738
Pembina Pipeline Corp. 2,99 % 22-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 902 000	1 927	1 850
Penske Truck Leasing Canada Inc. 2,85 % 07-12-2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	559 000	575	558
Fiducie de placement immobilier Primaris 4,27 % 30-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	395 000	395	380
Province de l'Alberta 2,90 % 01-12-2028	Canada	Gouvernements provinciaux	1 639 000	1 698	1 558
Province de l'Alberta 2,05 % 01-06-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	3 159 000	3 243	2 783
Province de l'Alberta 3,90 % 01-12-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	252 000	281	249
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	2 731 000	3 042	2 279
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	247 000	252	200
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	706 000	631	585
Province de la Colombie-Britannique 2,80 % 18-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	56 000	54	44
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	890 000	1 000	722
Province de la Colombie-Britannique 2,75 % 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 207 000	1 157	935
Province de l'Ontario 2,40 % 02-06-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	500 000	490	476
Province de l'Ontario 1,85 % 01-02-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	796 000	839	735
Province de l'Ontario 1,05 % 08-09-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	2 101 000	2 065	1 848
Province de l'Ontario 1,35 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	932 000	894	767
Province de l'Ontario 2,25 % 02-12-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	2 599 000	2 545	2 268
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	647 000	639	638
Province de l'Ontario 4,70 % 02-06-2037	Canada	Gouvernements provinciaux	1 030 000	1 187	1 083
Province de l'Ontario 3,50 % 02-06-2043	Canada	Gouvernements provinciaux	2 993 000	3 619	2 697
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	4 052 000	4 639	3 604
Province de l'Ontario 1,90 % 02-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	2 926 000	2 587	1 834
Province de Québec 1,50 % 01-09-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	1 697 000	1 475	1 394
Province de Québec 5,00 % 01-12-2041	Canada	Gouvernements provinciaux	1 882 000	2 648	2 072
Province de Québec 3,50 % 01-12-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	2 820 000	3 253	2 534
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	459 000	501	412
Province de Québec 3,10 % 01-12-2051	Canada	Gouvernements provinciaux	2 479 000	2 808	2 063
Province de la Saskatchewan 5,80 % 05-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	81 000	111	93
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	2 229 000	2 138	2 005
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	263	243
Banque Royale du Canada 2,35 % 02-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	276 000	276	264
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	530 000	536	506
Banque Royale du Canada 1,94 % 01-05-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	904 000	904	838
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 729 000	1 729	1 653
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	252	237

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 257 000	2 293	2 095
Stantec Inc. 2,05 % 08-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	99	87
Financière Sun Life inc., taux variable 18-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	436 000	436	390
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	420 000	420	365
TELUS Corp. 5,00 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	226	225
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	753 000	736	706
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 093 000	1 093	1 072
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	773 000	772	692
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	924 000	924	894
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 274 000	1 079	1 089
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	857 000	883	843
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	584 000	590	551
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	462 000	462	461
TransCanada PipeLines Ltd. 8,29 % 05-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	214	174
TransCanada PipeLines Ltd. 7,31 % 15-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	266 000	343	284
TransCanada PipeLines Ltd. 7,90 % 15-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	223 000	304	244
TransCanada PipeLines Ltd. 8,21 % 25-04-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	471 000	658	536
TransCanada PipeLines Ltd. 8,23 % 16-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	96	77
TransCanada PipeLines Ltd. 8,20 % 15-08-2031, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	144	118
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	423
Union Gas Ltd. 8,65 % 10-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	524 000	759	578
Union Gas Ltd. 3,59 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	14
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,17 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	289	274
Ventas Canada Finance Ltd. 3,30 % 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	55 000	55	46
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	714 000	713	627
Verizon Communications Inc. 2,50 % 16-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	121	100
Westcoast Energy Inc. 8,85 % 21-07-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	316	255
Westcoast Energy Inc. 7,30 % 18-12-2026, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	441 000	566	471
Westcoast Energy Inc. 7,15 % 20-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	369	310
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	682 000	682	595
<b>Total des obligations</b>				<b>138 006</b>	<b>122 106</b>
<b>ACTIONS</b>					
Akzo Nobel NV	Pays-Bas	Matériaux	43 420	5 448	3 385
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	339 030	13 912	18 852
Amdocs Ltd.	États-Unis	Technologie de l'information	49 250	4 081	5 409
American Express Co.	États-Unis	Services financiers	21 180	3 249	3 950
Ameriprise Financial Inc.	États-Unis	Services financiers	12 640	2 361	4 402
AmerisourceBergen Corp.	États-Unis	Soins de santé	13 020	1 522	2 436
Amgen Inc.	États-Unis	Soins de santé	19 180	5 332	5 976
Ampol Ltd.	Australie	Énergie	183 010	4 861	4 668
Atea ASA	Norvège	Technologie de l'information	292 930	6 537	3 583
Banque de Montréal	Canada	Services financiers	105 800	11 449	12 809
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	31 050	2 057	2 040
BASF SE	Allemagne	Matériaux	46 220	4 446	2 476
Biogen Inc.	États-Unis	Soins de santé	12 750	4 589	4 706
BlackRock Inc.	États-Unis	Services financiers	4 320	3 534	3 286
Brookfield Asset Management Inc., cat. A	Canada	Services financiers	318 360	11 972	17 990
BRP inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	85 360	8 566	7 263
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	314 070	8 790	6 655
Campbell Soup Co.	États-Unis	Consommation de base	83 490	4 983	5 438
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	115 200	13 118	17 186
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	125 290	9 616	11 553
La Société Canadienne Tire Ltée, cat. A, sans droit de vote	Canada	Consommation discrétionnaire	57 006	7 262	8 383
Carlsberg AS, B	Danemark	Consommation de base	29 700	6 006	4 790
The Carlyle Group	États-Unis	Services financiers	54 690	2 423	1 954
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	181 640	8 309	12 163
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	63 700	6 479	6 624
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	63 210	3 173	2 563



# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Compagnie générale des établissements Michelin, B	France	Consommation discrétionnaire	113 000	5 310	3 480
Cummins Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 820	2 764	3 325
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	38 020	1 092	1 215
dorma+kaba Holding AG	Suisse	Produits industriels	7 680	6 432	3 573
eBay Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	60 280	3 960	3 067
Essity Aktiebolag, cat. B	Suède	Consommation de base	126 180	4 982	3 443
Euronext NV	Pays-Bas	Services financiers	21 990	2 135	1 923
Flowserve Corp.	États-Unis	Produits industriels	87 680	3 840	2 945
Fortis Inc.	Canada	Services publics	192 470	10 642	10 101
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	20 900	2 470	3 449
Gentex Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	68 570	3 027	2 260
George Weston Itée	Canada	Consommation de base	47 120	4 655	6 815
GlaxoSmithKline PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	139 430	3 832	2 809
<sup>1</sup> Great-West Lifeco Inc.	Canada	Services financiers	176 390	5 375	5 260
Hakuhodo DY Holdings Inc.	Japon	Services de communication	126 750	2 386	1 235
Harley-Davidson Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	98 000	5 163	4 725
HeidelbergCement AG	Allemagne	Matériaux	44 530	4 679	2 465
Herman Miller Inc.	États-Unis	Produits industriels	73 400	3 943	1 583
Hydro One Inc.	Canada	Services publics	135 570	3 383	4 580
IMI PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	227 870	6 444	3 905
The Interpublic Group of Companies Inc.	États-Unis	Services de communication	93 210	4 096	3 299
ITV PLC	Royaume-Uni	Services de communication	2 801 690	4 822	2 463
Julius Baer Group Ltd.	Suisse	Services financiers	50 190	3 688	3 017
Kellogg Co.	États-Unis	Consommation de base	51 250	4 271	4 935
Kimberly-Clark Corp.	États-Unis	Consommation de base	28 850	4 734	4 488
Konecranes OYJ	Finlande	Produits industriels	134 550	6 422	3 684
Koninklijke (Royal) KPN NV	Pays-Bas	Services de communication	1 021 440	4 176	3 826
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	20 090	1 186	2 197
Magna International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	206 170	14 077	13 510
Société Financière Manuvie	Canada	Services financiers	599 610	14 731	13 000
Masco Corp.	États-Unis	Produits industriels	32 550	2 140	2 101
Merck & Co. Inc.	États-Unis	Soins de santé	44 490	4 419	5 296
Metro inc.	Canada	Consommation de base	141 360	6 169	9 778
NetApp Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	34 050	3 176	2 911
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	Japon	Services de communication	105 990	3 547	3 951
NortonLifeLock Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	154 780	4 454	4 309
Novartis AG, nom.	Suisse	Soins de santé	26 120	2 850	2 750
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	91 632	5 396	10 556
Omnicom Group Inc.	États-Unis	Services de communication	57 460	5 354	5 011
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	225 244	10 260	8 224
Parker Hannifin Corp.	États-Unis	Produits industriels	4 950	1 407	1 658
Polaris Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	28 320	4 598	3 744
PPG Industries Inc.	États-Unis	Matériaux	5 260	733	805
Qualcomm Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	12 040	1 995	1 880
Québecor inc., cat. B, à droit de vote subalterne	Canada	Services de communication	287 530	7 090	7 323
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	212 290	15 767	15 599
Ritchie Bros. Auctioneers Inc.	Canada	Produits industriels	143 830	11 164	12 414
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	9 940	4 858	4 477
Rogers Communications Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Services de communication	271 485	14 726	14 446
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	257 930	26 265	32 078
Saputo inc.	Canada	Consommation de base	338 950	12 625	11 162
SEI Investments Co.	États-Unis	Services financiers	52 500	3 729	3 560
Shionogi & Co. Ltd.	Japon	Soins de santé	58 570	4 286	3 915
Smith & Nephew PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	206 620	4 687	3 293
Smiths Group PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	230 010	5 859	5 325
Financière Sun Life inc.	Canada	Services financiers	245 770	12 366	13 500
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	330 780	11 826	12 867
Corporation TC Énergie	Canada	Énergie	293 210	16 379	16 314
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	152 730	3 152	4 189
Tempur Sealy International Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	60 280	2 129	2 012
TGS Nopec Geophysical Co. ASA	Norvège	Énergie	178 050	2 585	2 998
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	311 520	18 943	26 391

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
Unilever PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	45 120	2 976	2 742
Wabtec Corp.	États-Unis	Produits industriels	31 770	2 731	3 573
<b>Total des actions</b>				<b>553 433</b>	<b>568 269</b>
Coûts de transaction				(803)	–
<b>Total des placements</b>				<b>690 636</b>	<b>690 375</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie					7 120
Autres éléments d'actif moins le passif					2 283
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>699 778</b>

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

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2022

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	81,3
Obligations	17,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	70,1
États-Unis	15,9
Royaume-Uni	3,3
Suisse	2,0
Pays-Bas	1,3
Japon	1,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,0
Norvège	0,9
Allemagne	0,7
Australie	0,7
Danemark	0,7
France	0,6
Finlande	0,5
Suède	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Singapour	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	20,9
Produits industriels	11,4
Consommation de base	10,7
Consommation discrétionnaire	9,2
Obligations de sociétés	8,3
Services de communication	6,9
Énergie	5,3
Obligations provinciales	5,2
Soins de santé	5,1
Matériaux	5,0
Technologie de l'information	4,7
Obligations fédérales	3,6
Services publics	2,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Obligations municipales	0,3

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	81,3
Obligations	16,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2,4
Autres éléments d'actif (de passif) net	0,1

ACTIONS RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	55,2
États-Unis	14,4
Autre	11,7

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	20,8
Produits industriels	11,4
Consommation de base	10,8
Services de communication	8,8
Consommation discrétionnaire	8,8
Énergie	5,4
Soins de santé	4,9
Matériaux	4,4
Technologie de l'information	3,8
Services publics	2,2

OBLIGATIONS RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obl. de sociétés	8,2
Gouvernements provinciaux	5,5
Gouvernement fédéral	2,0
Administrations municipales	0,4
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,1

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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(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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com). Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds 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](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com).

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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	s.o.	1,75	0,30	0,17	0,05
Série B	s.o.	1,75	0,30	0,17	0,05
Série C	s.o.	1,95	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série F	12/07/2013	0,65	–	0,17	0,05
Série FT	12/07/2013	0,65	–	0,17	0,05
Série J FAR	13/07/2012	1,50	0,30	0,17	0,05
Série J SF	13/07/2012	1,50	0,30	0,17	0,05
Série T FAR	13/07/2012	1,75	0,30	0,17	0,05
Série T SF	13/07/2012	1,75	0,30	0,17	0,05
Série Tc	13/07/2012	1,95	jusqu'à 0,50	0,17	0,05
Série T JFAR	13/07/2012	1,50	0,30	0,17	0,05
Série T JSF	13/07/2012	1,50	0,30	0,17	0,05

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

La date de création des séries est indiquée si elle se situe au cours des 10 derniers exercices ou de la période de six mois précédant l'exercice qui remonte à 10 ans.

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

Avant le 11 juillet 2022, les séries F et FT étaient connues sous le nom de séries U et Tu respectivement.

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

Le gestionnaire a retenu les services de Beutel, Goodman & Company Ltd. comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds.

#### b) Reports prospectifs de pertes

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

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2022	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	81 357	38 866
Valeur des biens reçus en garantie	86 365	41 602

	30 septembre 2022		30 septembre 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	37	100,0	24	100,0
Impôt retenu à la source	–	(0,7)	–	(1,8)
	37	99,3	24	98,2
Paiements à l'agent de prêt de titres	(7)	(17,9)	(4)	(17,7)
Revenu tiré du prêt de titres	30	81,4	20	80,5

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2022	13
30 septembre 2021	25

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 et la croissance à long terme du capital en investissant principalement dans des actions, des titres à revenu fixe et des instruments du marché monétaire canadiens. La répartition de l'actif du Fonds sera généralement maintenue entre 60 % à 90 % d'actions et 10 % à 40 % de titres à revenu fixe. En général, le Fonds n'investira pas plus de 30 % de ses actifs dans des titres étrangers.

##### ii. Risque de change

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

30 septembre 2022								
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	107 607	71	–	107 678				
EUR	21 239	–	–	21 239				
GBP	20 537	–	–	20 537				
CHF	13 817	–	–	13 817				
JPY	9 101	–	–	9 101				
NOK	6 581	–	–	6 581				
DKK	4 790	94	–	4 884				
AUD	4 668	–	–	4 668				
SEK	3 443	–	–	3 443				
SGD	1 215	–	–	1 215				
Total	192 998	165	–	193 163				
% de l'actif net	27,6	–	–	27,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(9 658)	(1,4)	9 658	1,4

31 mars 2022								
Devise	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Incidence sur l'actif net			
					Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	114 239	111	–	114 350				
GBP	23 406	–	–	23 406				
EUR	23 373	(81)	–	23 292				
CHF	12 776	75	–	12 851				
JPY	9 365	–	–	9 365				
NOK	8 957	–	–	8 957				
AUD	6 180	84	–	6 264				
Autre	8 368	186	–	8 554				
Total	206 664	375	–	207 039				
% de l'actif net	26,2	–	–	26,2				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(10 352)	(1,3)	10 352	1,3

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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 (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
		(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 783				
1 an à 5 ans	54 119				
5 ans à 10 ans	41 223				
Plus de 10 ans	23 981				
Total	122 106				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(7 710)	(1,1)	7 710	1,1

31 mars 2022	Obligations (\$)	Incidence sur l'actif net			
		Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
		(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	880				
1 an à 5 ans	46 834				
5 ans à 10 ans	38 224				
Plus de 10 ans	42 394				
Total	128 332				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt		(11 199)	(1,4)	11 199	1,4

##### iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
30 septembre 2022	56 827	8,1	(56 827)	(8,1)
31 mars 2022	64 348	8,1	(64 348)	(8,1)

##### 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 5,4 % de l'actif net du Fonds (2,9 % 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	3,7	2,0
AA	2,1	2,1
A	7,2	7,5
BBB	3,2	3,5
Inférieure à BBB	–	–
Sans note	1,2	1,1
Total	17,4	16,2

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

# FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ IG BEUTEL GOODMAN

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	–	122 106	–	122 106	–	128 332	–	128 332
Actions	482 878	85 391	–	568 269	551 054	92 426	–	643 480
Placements à court terme	–	7 941	–	7 941	–	12 264	–	12 264
Total	482 878	215 438	–	698 316	551 054	233 022	–	784 076

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).

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

Au 30 septembre 2022 et au 31 mars 2022, aucun montant ne faisait l'objet d'une compensation.

#### 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.