

## **États financiers intermédiaires non audités**

*Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023*

*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.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca). 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 de dividendes 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.*

© Groupe Investors Inc. 2023

<sup>MC</sup> Les marques de commerce, y compris celle d'IG Gestion de patrimoine, sont la propriété de la Société financière IGM Inc. et sont utilisées sous licence par ses filiales.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	652 744	646 108
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8 012	44 911
Intérêts courus à recevoir	1 089	738
Dividendes à recevoir	711	650
Sommes à recevoir pour placements vendus	3 424	614
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	3	4
Marge sur instruments dérivés	261	2 990
Actifs dérivés	970	743
Impôt à recouvrer	1 561	1 561
<b>Total de l'actif</b>	<b>668 775</b>	<b>698 319</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	1 799	2 220
Sommes à payer pour titres rachetés	117	–
Sommes à payer au gestionnaire	27	29
Obligation pour options vendues	–	28
Passifs dérivés	1 110	1 768
<b>Total du passif</b>	<b>3 053</b>	<b>4 045</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>665 722</b>	<b>694 274</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	7 483	8 193
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	3 653	2 974
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	25 129	1 234
Profit (perte) net(te) latent(e)	(34 118)	(84 443)
Revenu tiré du prêt de titres	51	27
Revenu provenant des rabais sur les frais	19	18
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>2 217</b>	<b>(71 997)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	4 063	4 322
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(5)
Frais de service	409	497
Rabais sur les frais de service	(237)	(284)
Frais d'administration	714	707
Intérêts débiteurs	3	4
Honoraires du fiduciaire	188	186
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	125	82
Coûts liés au comité d'examen indépendant	1	1
Autre	2	–
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>5 265</b>	<b>5 510</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>5 265</b>	<b>5 510</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>(3 048)</b>	<b>(77 507)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	605	980
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation</b>	<b>(3 653)</b>	<b>(78 487)</b>

### Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série A	13,28	13,43	39 523	47 412
Série B	13,12	13,27	18 094	20 624
Série C	12,74	12,91	94 053	107 696
Série F	17,86	18,10	475 642	479 744
Série FT	12,43	12,85	4 507	2 330
Série J FAR	20,32	20,55	27 385	29 532
Série J SF	20,26	20,49	6 466	6 881
Série T FAR	12,36	12,86	1	1
Série T SF	12,26	12,77	20	21
Série Tc	11,95	12,46	1	1
Série T JFAR	12,56	13,07	12	13
Série T JSF	12,42	12,92	18	19
			<b>665 722</b>	<b>694 274</b>

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

	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série A	(0,12)	(1,55)	(399)	(7 176)
Série B	(0,13)	(1,54)	(192)	(3 010)
Série C	(0,12)	(1,48)	(926)	(14 728)
Série F	(0,07)	(1,92)	(1 765)	(48 418)
Série FT	(0,29)	(1,41)	(68)	(302)
Série J FAR	(0,17)	(2,36)	(242)	(4 096)
Série J SF	(0,18)	(2,31)	(60)	(745)
Série T FAR	(0,13)	(1,52)	–	–
Série T SF	(0,14)	(1,55)	–	(6)
Série Tc	(0,12)	(1,48)	–	–
Série T JFAR	(0,12)	(1,54)	(1)	(2)
Série T JSF	(0,13)	(1,32)	–	(4)
			<b>(3 653)</b>	<b>(78 487)</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	694 274	728 442	47 412	67 629	20 624	27 825	107 696	137 348	479 744	445 824
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(3 653)	(78 487)	(399)	(7 176)	(192)	(3 010)	(926)	(14 728)	(1 765)	(48 418)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(4 566)	(4 953)	–	(32)	–	(13)	–	–	(4 493)	(4 774)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(68)	(69)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(3)	(5)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	(237)	(284)	–	–	–	–	(237)	(284)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(4 874)	(5 311)	–	(32)	–	(13)	(237)	(284)	(4 493)	(4 774)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	44 550	47 738	108	231	1 204	1 911	255	362	36 352	43 939
Réinvestissement des distributions	2 188	2 578	–	31	–	13	232	279	1 876	2 099
Paiements au rachat de titres	(66 763)	(56 265)	(7 598)	(9 001)	(3 542)	(4 454)	(12 967)	(13 379)	(36 072)	(21 700)
Total des opérations sur les titres	(20 025)	(5 949)	(7 490)	(8 739)	(2 338)	(2 530)	(12 480)	(12 738)	2 156	24 338
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(28 552)</b>	<b>(89 747)</b>	<b>(7 889)</b>	<b>(15 947)</b>	<b>(2 530)</b>	<b>(5 553)</b>	<b>(13 643)</b>	<b>(27 750)</b>	<b>(4 102)</b>	<b>(28 854)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>665 722</b>	<b>638 695</b>	<b>39 523</b>	<b>51 682</b>	<b>18 094</b>	<b>22 272</b>	<b>94 053</b>	<b>109 598</b>	<b>475 642</b>	<b>416 970</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>			<b>3 530</b>	<b>4 987</b>	<b>1 554</b>	<b>2 077</b>	<b>8 343</b>	<b>10 541</b>	<b>26 507</b>	<b>24 364</b>
<b>Émis</b>			8	17	90	152	19	29	1 990	2 564
<b>Réinvestissement des distributions</b>			–	3	–	1	18	23	104	127
<b>Rachetés</b>			(562)	(708)	(265)	(355)	(998)	(1 094)	(1 975)	(1 272)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>			<b>2 976</b>	<b>4 299</b>	<b>1 379</b>	<b>1 875</b>	<b>7 382</b>	<b>9 499</b>	<b>26 626</b>	<b>25 783</b>

	Série FT		Série J FAR		Série J SF		Série T FAR		Série T SF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture</b>	2 330	2 847	29 532	39 824	6 881	7 045	1	1	21	58
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(68)	(302)	(242)	(4 096)	(60)	(745)	–	–	–	(6)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(26)	(28)	(38)	(89)	(9)	(17)	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(66)	(66)	–	–	–	–	–	–	(1)	(2)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(3)	(5)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(92)	(94)	(41)	(94)	(9)	(17)	–	–	(1)	(2)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	2 514	247	3 256	393	861	642	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	30	48	41	91	9	17	–	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(207)	(266)	(5 161)	(6 306)	(1 216)	(1 136)	–	–	–	(5)
Total des opérations sur les titres	2 337	29	(1 864)	(5 822)	(346)	(477)	–	–	–	(5)
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>2 177</b>	<b>(367)</b>	<b>(2 147)</b>	<b>(10 012)</b>	<b>(415)</b>	<b>(1 239)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(1)</b>	<b>(13)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>4 507</b>	<b>2 480</b>	<b>27 385</b>	<b>29 812</b>	<b>6 466</b>	<b>5 806</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>45</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation, à l'ouverture</b>	<b>181</b>	<b>209</b>	<b>1 437</b>	<b>1 918</b>	<b>336</b>	<b>340</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>2</b>	<b>4</b>
<b>Émis</b>	196	19	158	20	42	34	–	–	–	–
<b>Réinvestissement des distributions</b>	2	4	2	5	–	1	–	–	–	–
<b>Rachetés</b>	(16)	(21)	(249)	(322)	(59)	(58)	–	–	–	–
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>363</b>	<b>211</b>	<b>1 348</b>	<b>1 621</b>	<b>319</b>	<b>317</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>2</b>	<b>4</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>19</b>	<b>27</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	-	-	(1)	(2)	-	(4)
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	-	-	-	-	-	-
Gains en capital	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	(1)	(1)
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de service	-	-	-	-	-	-
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	-	-	-	-	-	13
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Paievements au rachat de titres	-	-	-	-	-	(18)
<b>Total des opérations sur les titres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(5)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(1)</b>	<b>(10)</b>
<b>À la clôture</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>18</b>	<b>17</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	1	1	2
Émis	-	-	-	-	-	-
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-
Rachetés	-	-	-	-	-	(1)
<b>Titres en circulation, à la clôture</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (en milliers de \$)

	2023	2022
	\$	\$
<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	(3 653)	(78 487)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(24 843)	1 810
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	34 146	84 538
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(19)	(18)
Achat de placements	(159 853)	(102 135)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	139 737	102 099
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	2 318	(202)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2)	(5)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(12 169)</b>	<b>7 600</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	27 462	27 877
Paiements au rachat de titres	(49 558)	(36 404)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 686)	(2 733)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(24 782)</b>	<b>(11 260)</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>(36 951)</b>	<b>(3 660)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	44 911	11 803
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	52	172
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>8 012</b>	<b>8 315</b>
Trésorerie	8 012	8 315
Équivalents de trésorerie	–	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>8 012</b>	<b>8 315</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	7 422	8 135
Impôts étrangers payés	605	980
Intérêts reçus	3 302	2 844
Intérêts versés	3	4

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	85
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	97
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	71	63
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	46	36
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 000	25	20
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	298	269
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	111
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	81	82
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	6
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	792 838 USD	1 059	918
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	61
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	15	15
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	194	180
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	18	18
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	171	155
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	82
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	158	136
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	259	259
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	59
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	55
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	42
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	15	14
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	63
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	151 000 USD	205	196
América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	15 570 000 MXN	1 198	1 143
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	107	82
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	64
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 AUD	521	470
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	646 000 USD	636	540
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	70
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	21
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	28	28
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	53 000 USD	67	61
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	227 000	227	226
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	72
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	129
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000	36	34
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	87
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	76
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	9	9
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	316 000	316	306
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	135	135
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	233	225
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	94
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	110	103
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	80	78
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	57
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	82
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	321 000 USD	402	333
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	105
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	27	25
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	35 000 USD	44	44
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	82	77
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	24	19

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	179	163
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	233
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	29
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	136	121
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	86
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	78
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	164
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	7
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	90
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 000	231	214
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	134
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	202
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	95
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	122	96
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	39
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	919	814
Enovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	229	212
Enovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	338	302
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	112	85
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	130	100
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	43
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	672 000 USD	622	517
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	35
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	171	161
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	127	123
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	140	108
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	154 000 USD	199	177
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	59
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 000	26	23
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	21 000	21	19
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	21 000 USD	26	22
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	23
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	20
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	86	58
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	38
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	560 000 USD	711	717
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 009	119	108
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 958	120	109
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	23
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	171	18
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	452 000 USD	177	40
CPPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	240 000	239	206
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	31 000	31	29
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	23
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	29	23
CU Inc. 4,72 % 09-09-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	378 000	494	346
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	90	79
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	21	20
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	64	63
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	124
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	56
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	94
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	46

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	60
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	543	448
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	101 000 USD	104	105
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	317	278
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	39
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	262	249
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	7
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	68
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	151	118
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 697	1 641
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	500	461
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	63
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	64
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	220
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	138
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	83
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	672 000 USD	687	603
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	72
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	96
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	53	52
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	86
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	67 894 USD	83	88
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	43
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	153
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	140
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	137
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	7 521 USD	10	3
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	7 300 USD	5	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	55
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	9
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	24
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	138
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	74
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	2 440 000 AUD	1 345	1 132
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	203	244
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	620 000 USD	874	688
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	250 000 USD	330	293
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	800 000 BRL	2 031	2 110
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	950 000 BRL	2 888	2 439
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	1 882 000	1 815	1 855
Gouvernement du Canada 3,75 % 01-02-2025	Canada	Gouvernement fédéral	1 400 000	1 386	1 376
Gouvernement du Canada 3,75 % 01-05-2025	Canada	Gouvernement fédéral	45 000	45	44
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	1 000	1	1
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2028	Canada	Gouvernement fédéral	7 700 000	7 510	7 451
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	600 000	504	467
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	40 000	38	35
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	214 000	202	192
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	13 000	8	8
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	3 480 000 EUR	3 394	2 148
Gouvernement du Japon 0 % 02-10-2023	Japon	Gouvernements étrangers	271 000 000 JPY	2 544	2 462
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	35 900 000 MXN	2 764	2 623
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	1 060 000 USD	1 204	1 136
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	1 800 000 NZD	1 479	1 364
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 3,50 % 14-04-2033	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	5 300 000 NZD	3 988	3 735
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	2 370 000 NZD	1 945	1 757
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	40 000 000 ZAR	2 365	2 266
GPS Blue Financing DAC 5,65 % 09-11-2041	Irlande	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	987	916
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	45
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	151	132



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	14	13
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	97	69
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	154 000	136	132
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 000	28	26
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	16	14
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	6 316 000 MXN	432	299
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	59 000 USD	78	68
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	125
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	219
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	68 000	71	56
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	92
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	202	196
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	83
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	43
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	243 000	230	196
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	86
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	173
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	69
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	63
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	38 709 USD	49	50
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	82	80
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	137
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	224	226
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	247	241
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	237	217
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	59 000	59	58
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	60
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	344
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	74
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	117
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	620 000 USD	739	691
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 6,25 % 12-01-2028	Supranationales	s.o.	8 600 000 000 IDR	757	756
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	70
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	99 098 USD	129	127
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	237 000	237	208
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	16
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	16
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	327	25
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	18
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	84
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	77
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	55 020 USD	66	19
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	50 000 EUR	76	68
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	67
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	14
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	35	34
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	16	15
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	19	19
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	47
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	88 567 USD	113	96
Les Compagnies Loblaw ltée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	69
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	58

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	204 000 USD	142	20
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	73
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	51 208 EUR	75	63
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	46 690 USD	57	47
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	75
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	127
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	166	161
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	61
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	100
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	204	202
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	32	35
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	10
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	21	19
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	26	25
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	288 000 USD	364	352
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	257 000 USD	346	337
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 201 000 USD	1 155	1 005
Minerva Luxembourg SA 8,88 % 13-09-2033	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	273	270
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	57
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 000 USD	80	72
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000 USD	119	110
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	58
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	300 000 USD	414	318
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	71
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 000 USD	68	62
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	165
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 383	209	172
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	371	333
Occidental Petroleum Corp. 6,13 % 01-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	532 000 USD	710	712
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	210 000	210	187
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	156	135
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	80 000	80	69
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	95 000	95	92
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	253 000	253	234
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	17
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	164	152
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	16	15
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	179	172
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	265	251
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	84	67
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	218	185
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	8
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	105
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	57	14
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	771 000 USD	952	749
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	201
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	422 000 USD	568	549
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	175	167
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	364	360
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	150 000	146	143
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	560 000	566	414
Province de Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	9	8
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	639 000	638	609
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	146 000	136	133
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	212 000	202	191
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	184 000	184	170
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	21	19
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	36 000	36	31

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	250 000	249	213
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	47 520 USD	59	54
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	70
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	231	229
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	245	222
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	85	69
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	36
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	61	58
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 000	17	16
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	11	11
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	66
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	50
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	68
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	48
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	46
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	24
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	17
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	107	11
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	150 000	150	123
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	58 800 USD	73	78
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	61 740 USD	72	66
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	131
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	61
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	37
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	108
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	73	36
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	59	36
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	354	306
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	68	50
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	59
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	335	330
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	111	90
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	77	70
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	155
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	43	34
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	83	80
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	47
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	175
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	128	123
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	23
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	151
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-03-2029	Espagne	Prêts à terme	34 000 EUR	48	46
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	99	92
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	95	76
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	123	122
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	155
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	141	130
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	47
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 000	5	5
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	151
Total Capital International SA 2,83 % 10-01-2030, rachetables 2029	France	Sociétés – Non convertibles	262 000 USD	309	309
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	44
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	163	161

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	68	67
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	148	126
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	163
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 000	215	164
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	479 000	438	419
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	40
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	44
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	45 900 USD	54	49
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 300 000 USD	6 304	5 400
Obligations du Trésor des États-Unis 1,88 % 15-02-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 900 000 USD	2 182	2 096
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	93 000 USD	116	109
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 647 800 USD	9 988	9 531
Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 500 000 USD	3 327	3 207
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	505 000 USD	557	474
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 390 000 USD	2 349	1 236
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 700 000 USD	6 891	4 677
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	44 000 USD	53	43
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	505	440
Upfield BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-01-2028	Pays-Bas	Prêts à terme	140 000 EUR	222	197
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	34	32
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	110
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	43	46
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	204 000	199	177
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	111
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	236
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	672 000 USD	573	503
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	57
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000	51	45
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	99
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	157 000 USD	172	171
<b>Total des obligations</b>				<b>123 678</b>	<b>109 304</b>
<b>ACTIONS</b>					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	39 049	5 309	7 902
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	296 920	3 195	3 260
Air Liquide SA	France	Matériaux	24 248	3 284	5 547
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	81 433	12 194	14 467
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	151 044	10 245	8 622
Amadeus IT Group SA	Espagne	Consommation discrétionnaire	77 869	6 768	6 370
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	68 174	11 598	11 764
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	22 864	5 249	5 434
Aon PLC	États-Unis	Services financiers	22 983	6 790	10 115
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	49 234	4 307	11 443
AstraZeneca PLC	Royaume-Uni	Soins de santé	56 932	10 303	10 403
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	159 881	2 130	2 908
AutoZone Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	1 235	4 486	4 258
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 795	28	27
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	263	4	4
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	2 430	44	35
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	24 738	7 307	8 682
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	10 008	3 879	11 284
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	972	25	17
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	773	19	14
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	800	17	15
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	6 200	124	117
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	54 215	7 527	12 410

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	36 209	7 501	9 842
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	111 818	7 374	8 497
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	44 835	4 559	4 328
ConocoPhillips	États-Unis	Énergie	34 895	4 834	5 675
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	58 440	2 373	4 059
CRH PLC	Irlande	Matériaux	56 637	4 033	4 208
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	28 040	6 117	3 503
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	200 400	6 144	6 681
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	48 827	7 782	11 457
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	66 596	3 104	3 335
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	2 035	51	33
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	11 275	1 645	2 804
Eurofins Scientific	Luxembourg	Soins de santé	30 203	1 732	2 312
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	534	1	1
Glencore PLC	Australie	Matériaux	1 291 349	6 839	10 027
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	18 815	4 023	5 613
HDFC Bank Ltd., CAAE	Inde	Services financiers	29 814	2 570	2 388
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	58 172	6 614	5 943
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	26 521	5 048	6 651
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	70 619	3 019	3 574
Hoya Corp.	Japon	Soins de santé	30 000	4 000	4 197
ITOCHU Corp.	Japon	Produits industriels	91 600	4 811	4 493
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	204 708	4 515	5 155
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	54 066	7 561	11 431
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	65 636	9 102	12 921
Kenvue Inc.	États-Unis	Consommation de base	119 017	4 094	3 244
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	5 830	1 964	2 942
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	7 347	5 842	6 251
Linde PLC	Royaume-Uni	Matériaux	10 751	2 281	5 434
Les Compagnies Loblaw Itée					
5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	294	8	6
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	3 796	2 118	3 888
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	15 425	1 872	5 516
McKesson Corp.	États-Unis	Soins de santé	11 211	5 762	6 618
Meta Platforms Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	8 799	3 598	3 586
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	56 726	7 661	24 315
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	5 455	1 058	2 341
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	26 431	5 957	9 768
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	50 260	3 196	7 702
Northrop Grumman Corp.	États-Unis	Produits industriels	8 769	5 812	5 240
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	67 874	2 287	8 382
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	25 722	3 990	3 698
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	22 174	4 075	5 100
<sup>1</sup> Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	9 830	1 940	2 221
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	78 616	6 712	9 880
Roche Holding AG Genusscheine	États-Unis	Soins de santé	21 405	7 163	7 924
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	14 711	6 580	7 297
Safran SA	France	Produits industriels	32 140	4 606	6 822
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	75 901	11 530	13 375
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	57 251	3 159	4 531
Shell PLC	Pays-Bas	Énergie	235 906	8 638	10 169
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	9 168	1 565	3 174
Siemens AG	Allemagne	Produits industriels	18 152	4 103	3 533
Sika AG	Suisse	Matériaux	7 893	1 415	2 715
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	56 417	3 747	6 265
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	24 867	1 812	3 081
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	277 908	3 125	6 128
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	18 938	2 616	4 088
Thales SA	France	Produits industriels	15 853	3 217	3 020
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	6 926	4 907	4 759
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	590	11	10
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	912	11	11
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	22 751	6 348	6 289

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>ACTIONS (suite)</b>					
UnitedHealth Group Inc.	États-Unis	Soins de santé	11 286	7 972	7 725
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	26 772	4 654	8 359
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	149 439	6 277	6 834
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	28 087	2 812	4 618
<b>Total des actions</b>				<b>386 679</b>	<b>511 085</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				14	3
<b>Total des options</b>				<b>14</b>	<b>3</b>
<b>FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>2</sup> FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	21 101	1 973	1 615
<sup>2</sup> FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	147 803	2 679	2 581
<sup>2</sup> FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	46 000	922	767
<sup>2</sup> FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	6 000	518	471
<sup>2</sup> FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	11 967	1 106	977
<sup>2</sup> FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	8 784	900	721
<sup>2</sup> FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	15 461	1 365	1 290
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>				<b>9 463</b>	<b>8 422</b>
<b>BILLETTS À COURT TERME</b>					
Gouvernement du Canada 4,50 % 07-12-2023	Canada	Gouvernement fédéral	2 409 000	2 321	2 390
Gouvernement du Japon -0,09 % 20-02-2024	Canada	Gouvernements étrangers	6 775 000	6 476	6 648
Banque Royale du Canada 4,95 % 03-10-2023	Canada	Sociétés	3 717 000	3 717	3 717
Obligations du Trésor des États-Unis 5,32 % 08-08-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	8 610 000	11 076	11 175
<b>Total des billets à court terme</b>				<b>23 590</b>	<b>23 930</b>
Coûts de transaction				(562)	–
<b>Total des placements</b>				<b>542 862</b>	<b>652 744</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(140)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					8 012
Autres éléments d'actif moins le passif					5 106
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>665 722</b>

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

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

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	76,8
<i>Actions</i>	76,8
<i>Options achetées</i>	–
Obligations	18,1
<i>Obligations</i>	16,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	1,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,1
Placements à court terme	3,6
Fonds négociés en bourse	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	59,3
Canada	8,3
Allemagne	5,4
Autre	5,3
Japon	3,8
France	3,3
Pays-Bas	3,3
Royaume-Uni	3,0
Australie	1,7
Danemark	1,3
Mexique	1,1
Nouvelle-Zélande	1,0
Hong Kong	1,0
Singapour	1,0
Espagne	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	14,8
Services financiers	13,4
Soins de santé	12,1
Obligations d'État étrangères	9,3
Consommation de base	8,8
Produits industriels	7,0
Obligations de sociétés	6,3
Consommation discrétionnaire	6,2
Énergie	6,0
Matériaux	5,3
Obligations fédérales	3,2
Services de communication	2,7
Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme	1,7
Fonds négociés en bourse	1,3
Autre	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Biens immobiliers	0,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	79,2
<i>Actions</i>	79,2
<i>Options achetées</i>	–
<i>Options vendues</i>	–
Obligations	12,7
<i>Obligations</i>	12,7
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	0,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,2)
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,5
Fonds négociés en bourse	1,2
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4
Options sur devises achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	56,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,5
Allemagne	5,3
Canada	5,3
Pays-Bas	4,2
France	3,6
Japon	3,3
Royaume-Uni	3,2
Autre	2,6
Suisse	2,1
Hong Kong	1,4
Danemark	1,3
Espagne	1,2
Taiwan	1,1
Singapour	1,0
Mexique	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	14,2
Technologie de l'information	13,9
Soins de santé	13,3
Consommation de base	9,5
Produits industriels	6,8
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,5
Énergie	6,4
Consommation discrétionnaire	6,4
Matériaux	5,9
Obligations de sociétés	5,5
Obligations d'État étrangères	5,4
Services de communication	2,0
Fonds négociés en bourse	1,2
Autre	0,9
Obligations fédérales	0,9
Biens immobiliers	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,4

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	4 314 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	14	3
<b>Total des options</b>					<b>14</b>	<b>3</b>



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

### 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 \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-OAT (EUX)	(17)	7 décembre 2023	127,40 EUR	(3 006)	102	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(14)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(18 437)	168	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	72	19 décembre 2023	109,98 USD	10 562	–	(217)
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain de CME	(29)	19 décembre 2023	127,42 USD	(4 672)	344	–
Contrat à terme standardisé sur obligations du Royaume-Uni (ICE)	(20)	27 décembre 2023	94,77 GBP	(3 120)	22	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(18 673)</b>	<b>636</b>	<b>(217)</b>

\* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2023.

### 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	61 USD	(128) AUD	3 octobre 2023	(83)	(82)	1	–
AA	128 AUD	(61) USD	3 octobre 2023	83	83	–	–
AA	146 CAD	(80) USD	3 octobre 2023	(108)	(109)	–	(1)
AA	80 USD	(146) CAD	3 octobre 2023	108	109	1	–
AA	163 USD	(195) CHF	3 octobre 2023	(221)	(210)	11	–
AA	195 CHF	(157) USD	3 octobre 2023	213	213	–	–
AA	69 USD	(86) EUR	3 octobre 2023	(93)	(90)	3	–
AA	86 EUR	(67) USD	3 octobre 2023	91	91	–	–
AA	656 GBP	(612) USD	3 octobre 2023	831	789	–	(42)
AA	590 USD	(656) GBP	3 octobre 2023	(801)	(801)	–	–
AA	827 USD	(162 600) JPY	3 octobre 2023	(1 122)	(1 078)	44	–
AA	162 600 JPY	(803) USD	3 octobre 2023	1 090	1 089	–	(1)
AA	348 USD	(5 030) NOK	3 octobre 2023	(473)	(469)	4	–
AA	5 030 NOK	(348) USD	3 octobre 2023	473	470	–	(3)
AA	604 NZD	(265) USD	3 octobre 2023	360	363	3	–
AA	267 USD	(604) NZD	3 octobre 2023	(363)	(362)	1	–
AA	900 SEK	(60) USD	3 octobre 2023	82	82	–	–
AA	61 USD	(900) SEK	3 octobre 2023	(83)	(82)	1	–
AA	298 CAD	(3 890) MXN	6 octobre 2023	(298)	(303)	–	(5)
AA	1 415 CAD	(18 545) MXN	6 octobre 2023	(1 415)	(1 443)	–	(28)
AA	2 651 CAD	(34 704) MXN	6 octobre 2023	(2 651)	(2 700)	–	(49)
AA	24 090 MXN	(1 861) CAD	6 octobre 2023	1 861	1 874	13	–
AA	570 MXN	(44) CAD	6 octobre 2023	44	44	–	–
AA	13 560 MXN	(1 067) CAD	6 octobre 2023	1 067	1 055	–	(12)
AA	3 140 MXN	(246) CAD	6 octobre 2023	246	244	–	(2)
A	700 CAD	(530) USD	6 octobre 2023	(700)	(720)	–	(20)
AA	401 CAD	(454) AUD	18 octobre 2023	(401)	(396)	5	–
AA	40 AUD	(35) CAD	18 octobre 2023	35	35	–	–
AA	13 CAD	(15) AUD	18 octobre 2023	(13)	(13)	–	–
AA	20 AUD	(17) CAD	18 octobre 2023	17	17	–	–
A	85 USD	(560) BRL	19 octobre 2023	(115)	(110)	5	–
A	41 USD	(48 000) CLP	19 octobre 2023	(56)	(53)	3	–
A	71 USD	(35 000) HUF	19 octobre 2023	(97)	(94)	3	–
A	1 120 PEN	(224) USD	19 octobre 2023	304	292	–	(12)
A	106 USD	(590) PLN	19 octobre 2023	(144)	(132)	12	–
A	5 400 THB	(116) USD	19 octobre 2023	158	145	–	(13)
A	85 USD	(2 160) ZAR	19 octobre 2023	(116)	(113)	3	–
AA	2 521 CAD	(1 707) EUR	20 octobre 2023	(2 521)	(2 451)	70	–
AA	55 CAD	(38) EUR	20 octobre 2023	(55)	(54)	1	–



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 2023 et 2022 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 2023, 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.

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 établis 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 établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. 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 établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 13 novembre 2023.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net (la « JVRN »). 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 acquittée, est annulée ou prend fin. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

Les instruments financiers sont par la suite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, et les variations de la juste valeur sont comptabilisées à l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e). Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisé(e)s et latent(e)s sur les placements sont calculé(e)s en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés, des fonds privés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB »), le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, le gestionnaire aura recours aux évaluations fournies par les gestionnaires des fonds privés, ce qui représente la quote-part du Fonds de l'actif net de ces fonds privés. 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.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

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 l'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.

L'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.

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements importants disponibles, sont évalués à leur juste valeur, laquelle sera déterminée par Mackenzie à l'aide de techniques d'évaluation appropriées et acceptées par le secteur, y compris des modèles d'évaluation. La juste valeur d'un titre déterminée à l'aide de modèles d'évaluation exige l'utilisation de facteurs et d'hypothèses fondés sur les données observables sur le marché, notamment la volatilité et les autres taux ou prix applicables. Dans des cas limités, la juste valeur d'un titre peut être déterminée grâce à des techniques d'évaluation qui ne sont pas appuyées par des données observables sur le marché.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières 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 leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

Le Fonds peut avoir recours à des instruments dérivés (comme les options souscrites, les contrats à terme standardisés ou de gré à gré, les swaps ou les instruments dérivés sur mesure) en guise de couverture contre les pertes occasionnées par des fluctuations des cours des titres, des taux d'intérêt ou des taux de change. Le Fonds peut également avoir recours à des instruments dérivés à des fins autres que de couverture afin d'effectuer indirectement des placements dans des titres ou des marchés financiers, de s'exposer à d'autres devises, de chercher à générer des revenus supplémentaires ou à toute autre fin considérée comme appropriée par le ou les portefeuillistes du Fonds, pourvu que cela soit compatible avec les objectifs de placement du Fonds. Les instruments dérivés doivent être utilisés conformément à la législation canadienne sur les organismes de placement collectif, sous réserve des dispenses accordées au Fonds par les organismes de réglementation, le cas échéant.

L'évaluation des instruments dérivés est effectuée quotidiennement, au moyen des sources usuelles d'information provenant des Bourses pour les instruments dérivés cotés en Bourse et des demandes précises auprès des courtiers relativement aux instruments dérivés hors cote.

La valeur des contrats à terme de gré à gré représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient dénouées. La variation de la valeur des contrats à terme de gré à gré est incluse dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) latent(e).

La valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps fluctue quotidiennement; les règlements au comptant effectués tous les jours par le Fonds, le cas échéant, représentent la variation des profits ou des pertes latent(e)s, mieux établi(e)s au prix de règlement. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds dénoue le contrat ou que le contrat arrive à échéance. La marge versée ou reçue au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance dans l'état de la situation financière au poste Marge sur instruments dérivés. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement.

Les primes payées pour l'achat d'options sont comptabilisées dans l'état de la situation financière au poste Placements à la juste valeur.

Les primes reçues à la souscription d'options sont incluses dans l'état de la situation financière à titre de passif et sont par la suite ajustées quotidiennement à leur juste valeur. Si une option souscrite vient à échéance sans avoir été exercée, la prime reçue est inscrite à titre de profit réalisé. Lorsqu'une option d'achat souscrite est exercée, l'écart entre le produit de la vente plus la valeur de la prime et le coût du titre est inscrit à titre de profit ou de perte réalisé(e). Lorsqu'une option de vente souscrite est exercée, le coût du titre acquis correspond au prix d'exercice de l'option moins la prime reçue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2023.

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;

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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 instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé;

Niveau 3 – Données 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 des justes valeurs du Fonds.

#### c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. 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 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.

#### d) 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 la trésorerie 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 de la trésorerie 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.

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

Les commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquiescer, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux 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 l'état 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 de ces services fournis 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.

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

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation par titre figurant dans l'état du résultat global représente l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation pour la période, divisée par le nombre moyen pondéré de titres en circulation au cours de la période.

#### g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont 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 est convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### h) Compensation

Les actifs financiers 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 compenser 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 l'état 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 en divisant 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 des autres actifs financiers 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.

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

L'établissement 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 les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les 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 techniques 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 cours du 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 pour ces instruments financiers détenus par le Fonds.

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements*

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 l'IFRS 9. Le gestionnaire a évalué le modèle économique 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 l'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 opérations, 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.

##### *Intérêts dans des entités structurées non consolidées*

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit (« Fonds sous-jacents »), mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée, le gestionnaire doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée. Ces Fonds sous-jacents respectent la définition d'une entité structurée, car :

- I. les droits de vote dans les Fonds sous-jacents ne sont pas des facteurs dominants pour décider qui les contrôle;
- II. les activités des Fonds sous-jacents sont assujetties à des restrictions aux termes de leurs documents de placement;
- III. les Fonds sous-jacents ont un objectif de placement précis et bien défini visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transmettant les risques et avantages connexes.

Par conséquent, de tels placements sont comptabilisés à la JVRN. La note 10 résume les détails des participations des Fonds dans ces Fonds sous-jacents, le cas échéant.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

### 5. Impôts sur le résultat

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 bénéficiaires, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement 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 fiscales du Fonds.

### 6. Frais de gestion et autres charges

- a) 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.
- b) 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.
- c) 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 »).
- d) Le Fonds peut payer aux placeurs des frais de service en contrepartie de la prestation directe ou indirecte de services au Fonds. Une partie des frais de service liés aux titres des séries C et Tc fait l'objet d'une remise trimestrielle par les placeurs, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.  
La remise est distribuée aux porteurs de titres admissibles sous forme de distributions de capital et est réinvestie dans des titres supplémentaires des séries C 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.
- e) Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales des affaires du Fonds. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) au fiduciaire par le Fonds.
- f) Des frais de conseil sont imputés par les placeurs pour des conseils sur les placements et des services administratifs offerts relativement aux séries U et Tu si elles sont émises. Les frais de conseil sont payables mensuellement par les investisseurs des séries U et Tu directement, et non par le Fonds.
- g) La TPS/TVH versée par le Fonds à l'égard de ses charges ne peut être recouvrée. Dans les présents états financiers, toute référence à la TPS/TVH inclut la TVQ (taxe de vente du Québec), le cas échéant.
- h) Les autres charges comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt ainsi que d'autres charges diverses.
- i) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges du Fonds pour que son rendement demeure concurrentiel. Toutefois, il n'est pas garanti que cela se produira. Toute charge prise en charge par le gestionnaire au cours des périodes a été présentée dans les états du résultat global.
- j) Les placements dans des Fonds sous-jacents, le cas échéant, seront effectués dans des séries qui ne paient pas de frais. Les FNB dans lesquels le Fonds peut investir peuvent être assortis de leurs propres frais et charges, qui réduisent la valeur du FNB. En règle générale, le gestionnaire a déterminé que les frais payés par un FNB ne constituent pas une répétition des frais payés par le Fonds. Toutefois, lorsque le FNB est géré par Corporation Financière Mackenzie, le FNB peut accorder une remise sur frais au Fonds pour contrebalancer des frais payés au sein du FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.
- k) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légale. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 30 septembre 2023 et 2022 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 l'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 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### a) Gestion du risque (suite)

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 financiers et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

#### d) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue 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 durée 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 importante. 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.



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### 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 gère 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 aux titres 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 importante.

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

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série B	s.o.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série C	s.o.	2,00	jusqu'à 0,50	0,19	0,05
Série F	12/07/2013	0,75	–	0,19	0,05
Série FT	12/07/2013	0,75	–	0,19	0,05
Série J FAR	s.o.	1,60	0,30	0,19	0,05
Série J SF	s.o.	1,60	0,30	0,19	0,05
Série T FAR	s.o.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série T SF	s.o.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série Tc	s.o.	2,00	jusqu'à 0,50	0,19	0,05
Série T JFAR	s.o.	1,60	0,30	0,19	0,05
Série T JSF	s.o.	1,60	0,30	0,19	0,05

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

La date d'établissement 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.

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

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

#### b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
44 566	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

#### c) Prêt de titres

	30 septembre 2023		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	11 710		26 264	
Valeur des biens reçus en garantie	12 339		27 943	
	30 septembre 2023		30 septembre 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	65	100,0	34	100,0
Impôt retenu à la source	(2)	(3,1)	–	–
	63	96,9	34	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(12)	(18,4)	(7)	(18,0)
Revenu tiré du prêt de titres	51	78,5	27	82,0

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	37
30 septembre 2022	17

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu de placement supérieur à la moyenne, préserver la valeur des placements et procurer l'appréciation à long terme du capital en investissant principalement dans des actions ordinaires productives de dividendes de sociétés de partout dans le monde. Le Fonds peut aussi investir dans d'autres placements, comme des fiducies de revenu, des obligations, des débetures convertibles et des actions privilégiées.

##### ii. Risque de change

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	390 033	6 673	(62 517)	334 189				
EUR	77 241	149	(2 390)	75 000				
GBP	33 934	312	1 004	35 250				
JPY	25 514	(93)	(582)	24 839				
CHF	18 341	–	(1 543)	16 798				
DKK	8 382	28	–	8 410				
HKD	6 834	77	–	6 911				
SGD	6 681	101	–	6 782				
NTD	6 128	47	–	6 175				
BRL	4 549	–	(110)	4 439				
MXN	4 065	34	(1 229)	2 870				
ZAR	2 266	127	(113)	2 280				
SEK	2 908	–	(697)	2 211				
IDR	756	–	–	756				
NZD	6 856	–	(6 169)	687				
NOK	–	–	525	525				
AUD	1 602	–	(1 221)	381				
PEN	–	–	292	292				
THB	–	–	145	145				
CLP	–	–	(53)	(53)				
HUF	–	–	(94)	(94)				
PLN	–	–	(132)	(132)				
<b>Total</b>	<b>596 090</b>	<b>7 455</b>	<b>(74 884)</b>	<b>528 661</b>				
% de l'actif net	89,5	1,1	(11,2)	79,4				
<b>Total de la sensibilité aux variations des taux de change</b>					<b>(26 433)</b>	<b>(4,0)</b>	<b>26 433</b>	<b>4,0</b>

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

##### ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	391 034	4 927	(53 869)	342 092				
EUR	91 509	1 272	(4 214)	88 567				
GBP	36 409	232	5 558	42 199				
JPY	22 691	485	(966)	22 210				
CHF	21 552	220	(1 151)	20 621				
HKD	9 530	–	–	9 530				
DKK	8 966	52	–	9 018				
NTD	7 456	–	(347)	7 109				
SGD	7 277	–	(291)	6 986				
SEK	3 028	–	(534)	2 494				
BRL	2 289	–	(50)	2 239				
NZD	1 467	–	(1 023)	444				
EGP	–	–	405	405				
AUD	1 549	4	(1 244)	309				
INR	–	–	250	250				
NOK	904	–	(760)	144				
ZAR	–	–	87	87				
MXN	4 010	4	(3 941)	73				
HUF	–	–	(55)	(55)				
COP	–	–	(58)	(58)				
KOR	–	–	(98)	(98)				
PEN	–	–	(104)	(104)				
IDR	–	–	(179)	(179)				
Total	609 671	7 196	(62 584)	554 283				
% de l'actif net	87,8	1,0	(9,0)	79,8				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(27 714)	(4,0)	27 714	4,0

##### 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 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	5 535	(18 673)				
1 an à 5 ans	22 374	–				
5 ans à 10 ans	53 816	–				
Plus de 10 ans	27 579	–				
Total	109 304	(18 673)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(6 706)	(1,0)	6 706	1,0

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 (suite)

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	3 062	(45 649)				
1 an à 5 ans	22 188	–				
5 ans à 10 ans	31 337	–				
Plus de 10 ans	31 640	–				
<b>Total</b>	<b>88 227</b>	<b>(45 649)</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(4 240)	(0,6)	4 258	0,6

##### 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 2023	51 951	7,8	(51 951)	(7,8)
31 mars 2023	55 782	8,0	(55 782)	(8,0)

##### 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 2023 représentait 4,0 % de l'actif net du Fonds (3,5 % au 31 mars 2023).

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	3,6	2,3
AA	4,6	4,4
A	1,6	1,2
BBB	3,1	2,5
Inférieure à BBB	2,2	1,5
Sans note	1,3	0,8
<b>Total</b>	<b>16,4</b>	<b>12,7</b>

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

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## 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 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	109 304	–	109 304	–	88 227	–	88 227
Actions	330 105	180 979	1	511 085	345 670	204 150	1	549 821
Options	–	3	–	3	–	62	–	62
Fonds négociés en bourse	8 422	–	–	8 422	7 998	–	–	7 998
Placements à court terme	–	23 930	–	23 930	–	39 556	–	39 556
Actifs dérivés	636	334	–	970	13	730	–	743
Passifs dérivés	(217)	(893)	–	(1 110)	(1 161)	(635)	–	(1 796)
<b>Total</b>	<b>338 946</b>	<b>313 657</b>	<b>1</b>	<b>652 604</b>	<b>352 520</b>	<b>332 090</b>	<b>1</b>	<b>684 611</b>

La méthode du Fonds consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Au cours de la période close le 30 septembre 2023, 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 2023, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 au 31 mars 2023).

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 2023 et le 31 mars 2023 :

	30 septembre 2023			31 mars 2023		
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	–	1	1	52	1	53
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	(890)	–	(890)
Transferts entrants	–	–	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	(2 305)	–	(2 305)
Latent(e)s	–	–	–	3 143	–	3 143
Solde, à la clôture	–	1	1	–	1	1
Profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–	–	–	–	–

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) Placements du gestionnaire dans le Fonds

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le gestionnaire n'avait aucun placement dans le Fonds.

#### h) 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 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	902	(413)	–	489
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 060)	413	261	(386)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
<b>Total</b>	<b>(158)</b>	<b>–</b>	<b>261</b>	<b>103</b>

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

## NOTES ANNEXES

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

#### h) Compensation d'actifs et de passifs financiers (suite)

31 mars 2023

	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	567	(181)	–	386
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 438)	181	2 990	1 733
Obligation pour options vendues	(28)	–	–	(28)
Total	(899)	–	2 990	2 091

#### i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023 sont les suivants :

30 septembre 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,3	1 615
FINB de revenu à taux variable Mackenzie	0,4	2 581
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,4	767
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,6	471
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,4	977
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,1	721
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 290

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,4	1 712
FINB de revenu à taux variable Mackenzie	0,2	1 307
FINB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,4	803
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,8	499
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,7	1 000
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 597
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 080

#### j) Distributions provenant de placements dans des FNB gérés par le sous-conseiller

Au cours de la période, le Fonds a reçu 19 \$ (18 \$ au 30 septembre 2022) 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.