

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## RAPPORT DE LA DIRECTION

### Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds en gestion commune d'obligations canadiennes Mackenzie – IG (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité.

Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers, ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée,  
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Damon Murchison

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 6 juin 2024

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de titres du Fonds en gestion commune d'obligations canadiennes Mackenzie – IG (le « Fonds »),

### Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent :

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (ci-après appelés les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

### Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » de notre rapport de l'auditeur.

Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

### Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent :

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons et n'exprimerons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations.

En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, et à demeurer attentifs aux éléments indiquant que les autres informations semblent comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu les informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes à la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le rapport de l'auditeur.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

### Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux normes IFRS de comptabilité, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du Fonds.

### Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

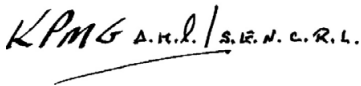
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.  
Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité de l'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport de l'auditeur sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport de l'auditeur. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;
- nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

  
KPMG A.R.L. / S.E.N.C.R.L.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

au 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2024	2023
	\$	\$
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	5 661 420	5 225 882
Trésorerie et équivalents de trésorerie	295 407	2 288
Intérêts courus à recevoir	50 534	37 946
Sommes à recevoir pour placements vendus	63 510	30 999
Sommes à recevoir pour titres émis	1 206	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	41	41
Marge sur instruments dérivés	24 231	33 880
Actifs dérivés	567	3 803
<b>Total de l'actif</b>	<b>6 096 916</b>	<b>5 334 839</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Sommes à payer pour placements achetés	65 486	28 947
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Passifs dérivés	4 280	12 347
<b>Total du passif</b>	<b>69 766</b>	<b>41 294</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>6 027 150</b>	<b>5 293 545</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024	2023
	\$	\$
<b>Revenus</b>		
Dividendes	–	2 114
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	208 733	152 846
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(145 264)	(306 405)
Profit (perte) net(te) latent(e)	86 179	82 034
Revenu tiré du prêt de titres	538	430
Revenu provenant des rabais sur les frais	446	521
<b>Total des revenus (pertes)</b>	<b>150 632</b>	<b>(68 460)</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Intérêts débiteurs	28	32
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	198	301
Frais du comité d'examen indépendant	13	12
<b>Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire</b>	<b>239</b>	<b>345</b>
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>239</b>	<b>345</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt</b>	<b>150 393</b>	<b>(68 805)</b>
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	(37)	170
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>150 430</b>	<b>(68 975)</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série P	8,99	9,16	6 027 150	5 293 545

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série P	0,24	(0,13)	150 430	(68 975)

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Série P	
	2024	2023
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>		
À l'ouverture	5 293 545	4 862 119
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	150 430	(68 975)
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	(232 536)	(191 629)
Gains en capital	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(232 536)	(191 629)
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	1 468 169	988 251
Réinvestissement des distributions	232 536	191 629
Paievements au rachat de titres	(884 994)	(487 850)
Total des opérations sur les titres	815 711	692 030
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	733 605	431 426
À la clôture	6 027 150	5 293 545
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>		
	Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	578 125	501 961
Émis	164 277	108 403
Réinvestissement des distributions	26 028	21 161
Rachetés	(98 104)	(53 400)
Titres en circulation, à la clôture	670 326	578 125

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2024 \$	2023 \$
<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	150 430	(68 975)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	126 851	321 110
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(86 179)	(82 034)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(14 440)	(11 353)
Achat de placements	(4 389 247)	(4 943 259)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	3 926 151	4 140 481
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(2 939)	(37 780)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>(289 373)</b>	<b>(681 810)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	1 466 963	988 251
Paiements au rachat de titres	(884 994)	(487 850)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>581 969</b>	<b>500 401</b>
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>292 596</b>	<b>(181 409)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	2 288	183 989
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	523	(292)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>295 407</b>	<b>2 288</b>
Trésorerie	43 782	2 288
Équivalents de trésorerie	251 625	–
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture</b>	<b>295 407</b>	<b>2 288</b>
<b>Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	–	2 114
Impôt étranger payé (recouvré)	(37)	170
Intérêts reçus	196 145	140 260
Intérêts versés	28	32

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	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	2 500 000	2 510	2 418
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 890 000	8 673	8 801
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 697 000	2 780	2 549
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 662 000	9 225	8 001
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 219 000	6 341	5 790
407 International Inc. 3,30 % 27-03-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 884 000	5 707	4 757
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 223 000	3 715	3 550
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 331 000	10 593	10 434
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 841 000	1 839	1 877
Access Justice Durham 5,02 % 31-08-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 338 983	2 785	2 339
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	3 535 000 USD	4 085	4 338
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	601 000	710	682
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	859 000	799	768
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 864 000	3 781	3 945
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	993 000	774	747
AES Andes SA 6,30 % 15-03-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	2 756 000 USD	3 722	3 772
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 300 000	3 300	3 109
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 888 000	6 742	6 299
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 489 000	12 531	12 725
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 502	1 413
Alectra Inc. 2,49 % 17-05-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	840	756
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 863 000	11 285	10 598
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 006 000	1 967	1 971
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 293 000	11 746	11 565
Alimentation Couche-Tard inc. 4,60 % 25-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 267 000	4 267	4 275
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000 USD	392	368
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 440 000	9 440	9 918
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	892 000	892	888
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 093 000	2 097	1 945
AltaLink, L.P. 3,40 % 06-06-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 800 000	2 974	2 791
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 070 000	2 939	2 594
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 009 000	2 009	2 042
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 015 000	4 015	4 540
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 124 000 USD	9 676	9 694
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 930 000 USD	3 790	3 220
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	3 210 000	3 210	3 088
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 784 000	2 407	2 540
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	3 850 000	3 989	3 710
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 774 000	3 354	3 424
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	773 581	773	801
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 185 000	3 185	3 122
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 800 000	8 904	8 406
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 686 000	1 516	1 528
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 970 000	3 970	3 986
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	7 388 000 USD	9 887	9 977
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 959 000	4 857	4 629
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	32 520 000	30 971	31 447
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 428	1 303
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 632 000	25 081	24 380
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 434 000	1 410	1 396
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 820 000	18 599	18 663
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 365 000	30 295	30 493
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 140 000	12 940	12 647
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 185 000	9 185	9 168
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 977 000	7 159	7 336
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 615 000	14 580	15 221
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 946 000	3 978	3 789
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 044 000	14 051	14 172
La Banque de Nouvelle-Écosse 6,45 % 01-01-2025 (CAN 99008161)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	520 057	610	524
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 018 000	11 006	11 139

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	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>					
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 982 000	25 065	25 344
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 498 000	4 199	4 296
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 689 000	7 687	7 721
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 859 000	3 859	3 742
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 179 000	3 179	3 257
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 252 000	12 175	12 236
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 613 000	4 187	4 218
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 877 000	3 431	3 480
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 208 000	2 213	2 352
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 372 000	7 299	7 059
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 285	1 210
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	4 081 000 USD	5 113	4 411
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 763 000	13 881	14 043
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 049 000	6 043	6 208
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 758 000	4 217	3 324
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	4 160 000 USD	5 747	5 833
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	7 707 000	7 964	7 581
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 585 000 USD	7 122	7 315
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 080 000	6 080	6 251
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 245 000	10 358	10 010
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 546 000	1 546	1 308
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 126 000	24 226	23 418
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 151 000	5 498	5 042
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 821 000	6 572	6 583
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 285 000	4 277	4 277
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 180 000	1 179	1 196
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 301 000	3 301	3 368
Administration aéroportuaire de Calgary 3,34 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 872 000	1 635	1 545
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 560 000	1 262	1 277
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,90 % 15-06-2024	Canada	Gouvernement fédéral	41 795 000	41 283	41 601
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	20 217 000	18 890	17 881
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 476 000	3 476	3 254
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	947 000	932	891
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 278 000	5 278	5 287
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 962 000	6 962	7 017
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 566 000	18 741	18 751
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 779 000	3 764	3 831
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 438 000	17 505	16 396
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 929 000	2 899	2 862
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 107 000	4 107	4 149
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 800 000	3 796	3 841
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 367 000	5 367	5 416
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 092	1 026
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 029 000	3 022	3 032
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	25 252 278	24 520	24 939
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 632 000	3 626	3 603
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 423 000	15 475	15 354
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 298 000	5 327	5 008
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000 000	3 969	3 985
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 794 000	3 592	3 752
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 187 000	2 242	2 143
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 310 000	5 310	5 232
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 294 000	2 294	2 299
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 098 000	4 109	3 865
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 180 000	8 190	8 248
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 802 000	1 802	1 810

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	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>					
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 879 000	2 880	2 890
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 027 000	10 612	9 974
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 583 000	3 931	3 567
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 295 000	1 301	1 101
Capital Power Corp. 5,97 % 25-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 103 000	2 103	2 171
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 235 000	4 370	4 072
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	10 447 000	10 295	9 773
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	13 704 000	13 845	13 839
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 798 000	1 753	1 745
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 293 000	4 192	4 121
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 934 000	2 934	2 984
Central 1 Credit Union, taux variable 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	71	65
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 150 000 USD	17 014	15 871
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 892 000	1 892	1 784
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 737 000	5 489	5 426
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 542 000	16 022	15 566
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 650 000	9 668	9 793
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 421 000	1 413	1 465
Ville de Montréal 3,00 % 01-09-2027	Canada	Administrations municipales	1 310 000	1 314	1 267
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	3 180 000	3 157	2 507
Coast Capital Savings Federal Credit Union 7,01 % 28-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 384 000	5 385	5 524
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	3 191 000 USD	4 012	3 385
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 580 000	4 493	3 984
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 670 000	1 670	1 676
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 383	953	842
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	893 000 USD	1 202	1 209
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 563 293	2 698	2 415
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 572 390	2 703	2 413
Corp. Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 320 000 USD	1 758	1 760
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	7 425 000	7 380	7 367
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	793 000	838	768
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 352	2 135
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 447 000	3 398	3 061
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 416 000	1 378	1 226
CU Inc. 5,18 % 21-11-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 170 000	2 639	2 252
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 371 000	4 251	4 005
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 212 000	3 245	3 131
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 012 000	4 009	4 056
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 193 000	4 193	4 442
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 889 000	2 882	2 898
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 476 000	4 476	4 650
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 240 000	4 199	4 012
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 529 000	2 529	2 373
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 889 000	3 726	3 553
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 376 000	4 389	4 429
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 449 000	2 449	2 457
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 494 000	1 498	1 204
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 190 000 USD	1 496	1 377
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 825 000	2 679	2 569
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 031 000	8 407	8 702
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 914 000	2 914	3 150
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 910 000	1 898	1 412
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 922 000	6 366	5 231
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 449 000	8 974	9 079



# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 648 000	4 647	4 693
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 858 000	6 684	5 878
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 534 000	49 679	48 367
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 104 000	22 664	22 085
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 416 000	1 476	1 508
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 184 000	5 301	5 770
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 547 000	1 386	1 374
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 036 000	2 912	2 585
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 326 000	1 420	1 402
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	1 410 000 USD	1 734	1 853
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 580 000	2 608	2 411
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 030 000	3 030	3 052
EPCOR Utilities Inc. 6,80 % 28-06-2029, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 970 000	2 591	2 177
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 520 000	6 735	5 446
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 878 000	8 007	6 799
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 107 000	4 107	4 127
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 083 000	9 424	9 990
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	588 000	525	556
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 722 000	2 722	2 623
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 970 000 USD	3 151	2 807
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 980 000	7 867	7 723
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 664 000	7 396	7 155
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 916 000	10 923	10 952
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,09 % 21-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 960 000	6 846	6 543
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 208 000	4 876	4 869
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 051 000	4 054	4 023
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 367 000	2 367	2 449
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 812 000	6 856	7 046
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 514 000	2 623	2 447
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 647 000	8 647	8 654
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 798 000	2 474	2 620
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 240 000	6 299	6 314
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 210 000	3 210	3 419
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 536 000	3 536	3 618
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 201 000	3 201	3 223
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,44 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 539 000	1 541	1 547
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 894 000	6 881	6 880
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 225 000	5 225	5 559
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 667 000	2 666	2 697
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 022 000	4 016	4 039
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 552 000	4 568	4 728
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 782 000 USD	2 421	2 413
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	3 534 000 USD	4 880	4 870
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 %, taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 116 000	4 115	4 069
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 500 000	7 500	7 068
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 724 000	2 720	2 460
Gouvernement du Canada 3,25 % 01-09-2028	Canada	Gouvernement fédéral	51 750 000	50 839	51 124
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	14 734 000	14 671	13 885
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	96 740 000	94 406	89 881
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	175 266 000	163 660	165 685
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	31 716 000	31 597	31 852
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	180 363 000	173 460	173 489
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	41 972 000	45 646	39 897
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	229 921 000	158 201	161 395
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	17 364 000	13 567	14 068
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	15 027 000	13 534	13 324
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 097 000	2 893	2 938
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 453 000	5 210	4 870
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	862 000	711	731
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 366 000	7 378	7 559

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 877 000	4 426	4 387
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 877 000	4 495	4 460
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 163 000	1 345	1 328
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 382 000	9 949	9 787
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 358 000	5 564	5 264
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	11 820 000	12 423	11 558
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	5 856 000	5 499	5 481
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	12 573 000	12 972	11 934
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	11 174 000	10 824	10 440
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	6 395 000	6 179	5 732
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 857 000	3 857	3 853
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 778 000	6 770	6 680
Hydro One Inc. 5,54 % 20-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 399 000	15 553	15 592
Hydro One Inc. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 247 000	1 224	1 134
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 374 000	53 670	54 524
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 762 000	8 899	8 927
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 526 000	4 070	3 936
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 063 000	5 898	5 861
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 572 000	2 569	2 525
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 120 000	5 117	5 074
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 930 000	6 746	7 016
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 945 000	5 940	6 114
Hyundai Capital Canada Inc. 5,57 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 235 000	3 278	3 330
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 020 000	6 019	6 064
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 660 000	2 660	2 732
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 478 000	3 424	2 962
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 833 000 USD	3 755	3 847
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	918 000	926	846
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 108 000	12 570	11 631
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 738 000	16 026	16 338
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 824 000	1 801	1 864
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 460 000 USD	1 632	1 692
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 532 000 USD	1 787	1 801
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 126 000	1 109	1 161
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 977 000	8 893	8 307
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 546 000	13 170	12 880
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 631 000	6 597	6 584
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 839 000	4 840	4 788
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 300 000	2 281	1 697
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 565 000	1 571	1 384
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 742 000	2 742	2 857
Les Compagnies Loblaw Itée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 354 000	6 355	6 417
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 900 000	16 671	15 839
Lower Mattagami Energy LP 2,31 % 21-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	810 000	847	766
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 183 000	4 045	3 707
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 407 000	2 407	2 475
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 330 000	5 330	4 965
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 396 000	9 235	8 974
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 580 000	4 696	4 540
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 822 000	8 966	8 549
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 079 000	10 001	10 275
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 884 000	5 884	5 918
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 698 000	5 662	5 723
McDonald's Corp. 3,80 % 01-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 690 000 USD	2 314	2 209
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 983 000	1 967	1 975
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 596 000 USD	7 525	7 659

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Banque Nationale du Canada 2,55 % 12-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 770 000	22 311	21 613
Banque Nationale du Canada 2,58 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 462 000	13 188	13 184
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 726 000	3 735	3 747
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 765 000	2 659	2 591
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 550 000	13 869	13 909
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 787 000	7 772	7 970
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 064 000	9 168	9 223
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 344 000	8 344	8 451
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 062 000	3 062	3 088
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 560 000	2 499	2 263
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 002 000	4 002	3 663
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 158 000 USD	2 640	2 591
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 506 000 USD	13 762	12 138
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 093 000	7 075	7 132
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 490 000	5 248	5 333
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 481 000	24 257	22 318
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 262 000	15 379	14 470
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 070 000	1 946	1 762
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 803 000	7 799	7 754
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 941 000	2 936	2 915
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033, série H	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 180 000	10 993	11 667
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 967 000	4 275	4 472
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 075 080	6 565	5 358
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 574 000 USD	1 928	1 772
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	27 040 000	26 488	25 069
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	3 916 000	3 992	3 661
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 313 000	7 221	7 163
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 747 000	2 447	2 560
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 602 000	10 904	9 909
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 342 000	9 105	8 762
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 790	1 834
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	17 160 000	15 594	15 499
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	10 836 000	11 039	11 050
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	1 531 000	1 566	1 477
OPB Finance Trust 3,89 % 04-07-2042	Canada	Gouvernements provinciaux	7 970 000	9 065	7 262
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 243 000 USD	2 986	2 626
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 691 000	3 690	3 693
Pembina Pipeline Corp. 4,24 % 15-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 010 000	10 547	9 882
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 190 000	16 267	15 804
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 770 000	4 767	4 781
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 383 000	3 647	3 065
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 956 000	2 789	2 631
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 970 000	3 967	4 014
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	13 323 000 USD	17 930	17 869
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 044 000	4 044	3 961
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 608 000	5 597	5 623
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 593 000	1 559	1 644
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	15 199 000	14 494	15 238
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	15 477 000	15 852	12 355
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	109 005 000	111 484	87 715
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	98 887 000	84 496	77 016
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	51 670 000	51 412	51 566
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	40 131 000	40 814	31 521

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	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>					
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	20 075 000	21 693	16 199
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	46 918 000	33 112	29 018
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	13 312 000	12 351	11 958
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	37 054 000	37 006	37 193
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	19 969 000	19 896	19 992
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	427 405 000	402 456	412 618
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	78 062 000	77 912	78 037
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	112 497 000	110 791	110 651
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	7 614 000	7 613	7 430
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	7 043 000	6 937	6 974
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	139 418 000	129 846	133 811
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	178 244 000	185 247	182 520
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	2 727 000	2 391	2 420
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	40 574 000	36 749	32 613
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	36 664 000	36 465	27 563
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	8 300 000	8 259	7 724
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	9 210 000	9 183	8 307
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	808 000	815	808
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 710 000	2 737	2 491
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 590 000	3 545	3 239
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	3 052 000 USD	3 847	4 015
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 175 000	2 175	2 204
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 004 000	7 163	7 229
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 973 000	2 972	3 071
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 349 000	13 729	14 053
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 450 000	8 439	8 778
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 483 000	18 700	18 637
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 371 000	5 117	4 783
Banque Royale du Canada 2,35 % 02-07-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 810 000	4 981	4 777
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 647 000	47 835	48 945
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 847 000	11 481	11 583
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 330 000	5 330	5 399
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 568 000	7 588	7 678
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 107 000	7 300	7 635
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 472 000	15 319	15 505
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 903 000	8 903	8 941
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 973 000	4 973	4 994
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 996 000	7 930	7 859
Banque Royale du Canada, taux variable 30-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 558 000	6 616	6 319
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 167 000	6 977	6 685
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 811 000	4 811	4 824
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 459 000	6 459	6 482
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 461 000	1 434	1 243
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 096 000	3 788	3 615
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 030 000	2 056	2 000
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 929 000	4 931	5 112
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 252 782	5 106	4 708
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 685 000	1 692	1 656
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 901 000	1 913	1 828
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 133 000	1 139	1 052
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	2 346 000	2 249	2 044
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 125 875 USD	1 522	1 517
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	952 926	1 035	897
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	17 095 000	17 561	16 917
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 440 000	5 516	5 103
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 445 000	5 444	5 011
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 660 000	7 618	7 663
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 329 000	3 327	3 445
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 980 000	7 723	6 759
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 873 000	6 863	6 980
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 576 000	3 539	2 904
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	3 924 000 USD	4 792	4 690

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	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>					
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 628	1 641
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 861 000	13 244	13 038
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 071 000	5 966	5 584
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 057 000	3 048	3 083
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 690 000	3 915	4 097
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 374 000	2 370	2 372
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 002 000	4 871	5 413
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 401	1 212
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 882 000	7 883	7 311
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 658 000 USD	22 974	21 732
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 629 000 USD	3 428	3 034
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 511 000 USD	7 126	7 477
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 482 000 USD	1 990	2 004
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 000 000 USD	1 338	1 345
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 317 000 USD	1 759	1 778
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 820 000	16 633	16 590
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 860 000	4 167	3 768
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 408 000	2 408	2 434
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 199 000	2 118	1 884
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 401 000	5 396	5 474
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 318 000	5 492	5 591
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 176 000	17 350	17 621
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 099 000	9 967	10 021
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 941 000	4 941	5 014
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 233 000	3 233	3 041
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 507 000	22 072	22 273
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 320 000	14 519	14 703
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 839 000	10 794	10 818
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 01-07-2028 (CAN 99007783)	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	1 199 707	1 377	1 219
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 620 000	7 620	7 912
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 400 000	5 400	5 434
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 852 000	2 761	2 832
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 916 000	23 945	24 372
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 852 000	3 670	3 661
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 764 000	1 768	1 598
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 538 000	21 495	20 044
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 879 000	7 876	8 086
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 831 000	2 364	2 398
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 497 000	6 344	6 307
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 623 000	1 725	1 718
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 932 000	22 644	21 518
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 194 000	1 126	1 163
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	6 308 000	6 814	6 191
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	838 267	991	844
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	87 551 000 USD	140 898	145 137
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	24 414 000 USD	25 800	23 488
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	40 627 000 USD	51 634	35 965
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	48 440 000 USD	62 653	59 557
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 934 000	1 634	1 662
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 275 000	5 276	5 361
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 901 000	4 898	4 925
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 022 000 USD	8 373	7 786
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 842 000 USD	2 340	2 509

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	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>					
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 354 000	8 773	8 619
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 774 000	6 082	5 549
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 332 000	1 338	1 270
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	11 950 000	12 298	11 619
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 211 000	26 191	25 211
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 978 000	1 799	1 845
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 254 000 USD	4 595	4 279
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 010 000 USD	8 418	7 795
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 457 000	6 525	5 926
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 743 000 USD	6 307	6 559
<b>Total des obligations</b>				<b>5 292 557</b>	<b>5 158 875</b>
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				2 213	313
<b>Total des options</b>				<b>2 213</b>	<b>313</b>
<b>FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>1</sup> FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	1 393 000	127 239	127 362
<sup>1</sup> FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	1 491 580	136 295	138 150
<sup>1</sup> FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	1 759 000	35 236	30 853
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>				<b>298 770</b>	<b>296 365</b>
<b>FONDS COMMUNS DE PLACEMENT</b>					
<sup>2</sup> Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	Canada	Fonds communs de placement	19 960 612	214 457	205 867
<b>Total des fonds communs de placement</b>				<b>214 457</b>	<b>205 867</b>
Coûts de transaction				(74)	–
<b>Total des placements</b>				<b>5 807 923</b>	<b>5 661 420</b>
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(3 713)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					295 407
Autres éléments d'actif moins le passif					74 036
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>6 027 150</b>

<sup>1</sup> Ce fonds est géré par le sous-conseiller en valeurs du Fonds.

<sup>2</sup> Ce fonds est géré par le gestionnaire du Fonds.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	99,6
<i>Obligations</i>	92,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	7,4
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Prêts hypothécaires	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Options achetées	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,4)

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	88,2
États-Unis	10,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Royaume-Uni	1,0
Irlande	0,3
Mexique	0,2
Australie	0,2
Autre	0,2
Chili	0,1
Brésil	0,1
Japon	0,1
Allemagne	0,1
Chine	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,4)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	48,1
Obligations provinciales	24,0
Obligations fédérales	22,3
Obligations d'État étrangères	4,6
Services financiers	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,2
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,5
Obligations municipales	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(2,4)

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,5
<i>Obligations</i>	95,6
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,1)
Prêts hypothécaires	2,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	88,1
États-Unis	7,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Royaume-Uni	0,9
Mexique	0,3
Chine	0,2
Australie	0,2
Japon	0,2
Chili	0,2
Brésil	0,2
Autre	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Corée du Sud	0,1
Malaisie	0,1
Thaïlande	0,1
Allemagne	0,1
Colombie	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	46,8
Obligations fédérales	23,9
Obligations provinciales	23,6
Services financiers	2,9
Autres éléments d'actif (de passif)	1,5
Obligations d'État étrangères	0,9
Obligations municipales	0,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,1
Titres adossés à des créances hypothécaires	0,1

La répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2024

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	480 644 000	Vente	17 avril 2024	57,50 USD	290	22
Indice du taux CORRA – swap de taux d'intérêt	73 565 000	Achat	30 avril 2024	3,08 CAD	269	10
Indice Markit North American Investment Grade CDX	616 790 000	Vente	15 mai 2024	80,00 USD	581	23
Indice écart taux plafond/SOFR 30 ans – SOFR 10 ans	304 198 000	Achat	25 mai 2024	0,30 USD	441	4
Indice Markit North American Investment Grade CDX	556 458 000	Vente	20 juin 2024	80,00 USD	357	112
Indice du taux CORRA – swap de taux d'intérêt	48 590 000	Achat	31 juillet 2024	3,00 CAD	275	142
<b>Total des options</b>					<b>2 213</b>	<b>313</b>



# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2024

### 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 du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(316)	13 juin 2024	145,78 JPY	(412 416)	–	(246)
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain de CME	(1 049)	18 juin 2024	128,58 USD	(183 262)	–	(1 002)
Contrat à terme standardisé sur des obligations canadiennes à 10 ans (MSE)	3 600	19 juin 2024	120,04 CAD	433 224	567	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(162 454)</b>	<b>567</b>	<b>(1 248)</b>

\* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2024.

### 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 \$)
A	22 443 CAD	(16 860) USD	12 avril 2024	(22 443)	(22 833)	–	(390)
A	11 425 CAD	(8 450) USD	12 avril 2024	(11 425)	(11 443)	–	(18)
A	9 487 CAD	(7 050) USD	12 avril 2024	(9 487)	(9 547)	–	(60)
A	2 310 USD	(3 132) CAD	12 avril 2024	3 132	3 129	–	(3)
A	20 485 CAD	(15 360) USD	19 avril 2024	(20 485)	(20 800)	–	(315)
A	44 246 CAD	(32 890) USD	19 avril 2024	(44 246)	(44 540)	–	(294)
A	24 877 CAD	(18 483) USD	19 avril 2024	(24 877)	(25 029)	–	(152)
A	19 429 CAD	(14 460) USD	19 avril 2024	(19 429)	(19 581)	–	(152)
A	2 740 CAD	(2 035) USD	19 avril 2024	(2 740)	(2 756)	–	(16)
A	4 138 CAD	(3 070) USD	26 avril 2024	(4 138)	(4 157)	–	(19)
A	15 173 CAD	(11 240) USD	26 avril 2024	(15 173)	(15 220)	–	(47)
A	5 703 CAD	(4 235) USD	26 avril 2024	(5 703)	(5 734)	–	(31)
A	109 769 CAD	(81 474) USD	26 avril 2024	(109 769)	(110 331)	–	(562)
A	10 815 CAD	(8 031) USD	26 avril 2024	(10 815)	(10 875)	–	(60)
A	39 304 CAD	(29 278) USD	3 mai 2024	(39 304)	(39 646)	–	(342)
A	44 352 CAD	(33 029) USD	3 mai 2024	(44 352)	(44 725)	–	(373)
A	1 162 CAD	(864) USD	10 mai 2024	(1 162)	(1 170)	–	(8)
A	79 868 CAD	(59 063) USD	10 mai 2024	(79 868)	(79 967)	–	(99)
A	33 142 CAD	(24 508) USD	10 mai 2024	(33 142)	(33 183)	–	(41)
A	25 317 CAD	(18 738) USD	17 mai 2024	(25 317)	(25 367)	–	(50)
<b>Total des contrats de change à terme de gré à gré</b>						–	<b>(3 032)</b>

Total des actifs dérivés

567

Total des passifs dérivés

(4 280)

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## 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. Les titres de la série P ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine ou par d'autres investisseurs admissibles.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2024 et 2023, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Si un Fonds ou une série d'un Fonds a été établi(e) durant une de ces périodes, les données pour le Fonds ou la série sont celles depuis la date d'établissement. 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, le conseiller en valeurs et le fiduciaire du 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 annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux normes IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives 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 6 juin 2024.

### 3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1<sup>er</sup> avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

#### 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 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.

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres 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, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification 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 significatifs 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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que 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 31 mars 2024.

Le Fonds classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques;

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

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

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 pondéré. 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'acquérir, 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.

#### 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.

## NOTES ANNEXES

### 3. Méthodes comptables significatives (suite)

#### 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) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence significative 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 des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

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

### 5. Impôts sur le résultat

En tant que fiduciaire d'investissement à participation unitaire, le Fonds, aux termes des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéfices, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. 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.

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.

## NOTES ANNEXES

### 6. Frais et autres charges

- a) Il incombe au Fonds de payer certaines charges liées à son exploitation, dont 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 »).
- b) Le gestionnaire offre ou prévoit la prestation de services en placement et de services-conseils, et de services d'administration. Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales du Fonds.
- c) 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.
- d) Les autres charges comprennent les frais bancaires ainsi que d'autres charges diverses.
- e) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges d'un 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.
- f) Les placements dans des Fonds sous-jacents 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.
- g) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légale. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2024 et 2023 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 31 mars 2024, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

#### b) Risque de liquidité

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

#### c) Risque de change

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

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

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.

## NOTES ANNEXES

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

#### d) Risque de taux d'intérêt

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

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

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

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie 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 autres actifs représente également l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière.

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

#### f) Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Le gestionnaire 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 significatif.

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

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

#### g) Fonds sous-jacents

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

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

### 9. Autres renseignements

#### a) Abréviations

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

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description	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
CZK	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 [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à [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 [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR+ à [www.sedarplus.ca](http://www.sedarplus.ca).



# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 15 octobre 2018

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	19 novembre 2018	–	–	–	–

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

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.

#### 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														
		2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$	2042 \$	2043 \$	
524 578	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

#### c) Prêt de titres

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	673 892	100,0	516 693	100,0
Valeur des biens reçus en garantie	709 818	105,3	543 700	105,2

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	656	100,0	527	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(0,2)	(3)	(0,6)
	655	99,8	524	99,4
Paiements à l'agent de prêt de titres	(117)	(17,8)	(94)	(17,8)
Revenu tiré du prêt de titres	538	82,0	430	81,6

#### d) Commissions

Pour les périodes terminées le 31 mars 2024 et le 31 mars 2023, les commissions versées par le Fonds n'ont pas généré de services de tiers fournis ou payés par les courtiers.

#### e) Risques découlant des instruments financiers

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

Le Fonds vise à procurer un revenu d'intérêts en investissant principalement dans des obligations et des débetures d'émetteurs canadiens. Le Fonds prévoit investir de 0 % à 10 % de son actif dans des titres étrangers.

##### ii. Risque de change

Aux 31 mars 2024 et 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

##### iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	394 968	(162 454)				
1 an à 5 ans	1 382 990	–				
5 ans à 10 ans	1 723 573	–				
Plus de 10 ans	1 657 344	–				
<b>Total</b>	<b>5 158 875</b>	<b>(162 454)</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(409 390)	(6,8)	409 437	6,8

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	102 981	(1 029 369)				
1 an à 5 ans	1 328 503	–				
5 ans à 10 ans	1 939 168	–				
Plus de 10 ans	1 145 446	–				
<b>Total</b>	<b>4 516 098</b>	<b>(1 029 369)</b>				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(315 552)	(6,0)	315 552	6,0

##### iv. Autre risque de prix

Aux 31 mars 2024 et 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante à l'autre risque de prix.

##### v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2024 était de 14,1 % de l'actif net du Fonds (20,0 % en 2023).

Aux 31 mars 2024 et 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2024	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	14,7	22,9
AA	16,6	10,9
A	27,5	27,0
BBB	19,8	19,8
Inférieure à BBB	–	0,1
Sans note	7,0	7,3
<b>Total</b>	<b>85,6</b>	<b>88,0</b>

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

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## 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.

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	5 158 875	–	5 158 875	–	4 516 098	–	4 516 098
Options	–	313	–	313	–	–	–	–
Fonds négociés en bourse	296 365	–	–	296 365	244 906	–	–	244 906
Fonds communs de placement	205 867	–	–	205 867	325 044	–	–	325 044
Actifs dérivés	567	–	–	567	2 751	1 052	–	3 803
Passifs dérivés	(1 248)	(3 032)	–	(4 280)	(8 611)	(3 736)	–	(12 347)
Placements à court terme	–	251 625	–	251 625	–	139 834	–	139 834
<b>Total</b>	<b>501 551</b>	<b>5 407 781</b>	<b>–</b>	<b>5 909 332</b>	<b>564 090</b>	<b>4 653 248</b>	<b>–</b>	<b>5 217 338</b>

Au cours des périodes, aucun transfert important n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

#### g) Placements du gestionnaire dans le Fonds

Les placements détenus par le gestionnaire et d'autres fonds gérés par le gestionnaire, investis dans les séries P, R ou S du Fonds, le cas échéant (comme il est décrit à la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries* de la note 10), s'établissaient comme suit :

	31 mars 2024 (\$)	31 mars 2023 (\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	6 027 150	5 293 545

#### 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.

	31 mars 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	567	(567)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 480)	567	24 231	21 318
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
<b>Total</b>	<b>(2 913)</b>	<b>–</b>	<b>24 231</b>	<b>21 318</b>

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	3 478	(3 072)	–	406
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(11 401)	3 072	33 880	25 551
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
<b>Total</b>	<b>(7 923)</b>	<b>–</b>	<b>33 880</b>	<b>25 957</b>

# FONDS EN GESTION COMMUNE D'OBLIGATIONS CANADIENNES MACKENZIE – IG

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

## NOTES ANNEXES

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

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

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2024 et 2023 sont les suivants :

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	6,1	205 867
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	14,7	127 362
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	24,4	138 150
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	16,5	30 853

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds hypothécaire et de revenu à court terme IG Mackenzie, série P	8,8	325 044
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	14,8	128 322
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	11,1	52 170
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	7,7	33 719
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	16,6	30 695

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

Au cours de la période, le Fonds a reçu 446 \$ (521 \$ en 2023) 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.