

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2023

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

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

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

© Groupe Investors Inc. 2023

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	1 144 708	1 284 680
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2 336	3 354
Intérêts courus à recevoir	11 846	11 922
Dividendes à recevoir	197	1
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	5 843
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	10	29
Marge sur instruments dérivés	1 246	6 154
Actifs dérivés	865	428
Total de l'actif	1 161 208	1 312 411
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	1 968	7 702
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	–	1
Passifs dérivés	592	3 685
Total du passif	2 560	11 388
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 158 648	1 301 023

Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)

	par titre		par série	
	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)	30 sept. 2023	31 mars 2023 (Audité)
Série P	8,15	8,49	1 158 648	1 301 023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	298	54
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	25 464	24 924
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(25 093)	(45 321)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(22 186)	(58 004)
Revenu provenant des rabais sur les frais	63	89
Total des revenus (pertes)	(21 454)	(78 258)
Charges (note 6)		
Intérêts débiteurs	2	4
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	16	90
Frais du comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	19	95
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	19	95
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt		
	(21 473)	(78 353)
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	(24)	17
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(21 449)	(78 370)

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

	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série P	(0,15)	(0,51)	(21 449)	(78 370)

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	Série P	
	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES		
À l'ouverture	1 301 023	1 377 909
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(21 449)	(78 370)
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	(26 185)	(23 323)
Gains en capital	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(26 185)	(23 323)
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	109 470	57 648
Réinvestissement des distributions	26 185	23 323
Paievements au rachat de titres	(230 396)	(57 066)
Total des opérations sur les titres	(94 741)	23 905
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(142 375)	(77 788)
À la clôture	1 158 648	1 300 121
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	153 214	153 368
Émis	12 897	6 725
Réinvestissement des distributions	3 140	2 736
Rachetés	(27 138)	(6 692)
Titres en circulation, à la clôture	142 113	156 137

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

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

	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(21 449)	(78 370)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	24 032	47 825
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	22 186	58 004
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(63)	(500)
Achat de placements	(256 695)	(481 467)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	347 027	473 629
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	4 807	(7 618)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(1)	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	119 844	11 503
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	109 470	57 648
Paiements au rachat de titres	(230 396)	(57 066)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(120 926)	582
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(1 082)	12 085
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	3 354	20 392
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	64	1 781
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 336	34 258
Trésorerie	589	31 611
Équivalents de trésorerie	1 747	2 647
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	2 336	34 258
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	102	54
Impôts étrangers payés	–	17
Intérêts reçus	25 540	23 618
Intérêts versés	2	4

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 510 000	2 509	2 393
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 513 000	4 000	3 690
407 International Inc. 3,30 % 27-03-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 048 000	6 225	4 466
407 International Inc. 3,83 % 11-05-2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 800 000	7 005	6 255
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 200 000	9 467	7 060
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 940 000	1 938	1 812
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	909 000 USD	1 057	1 058
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	180	164
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 640 000	3 278	2 993
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 650 000	1 336	1 228
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 479 000	4 201	3 749
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 020 000	2 020	1 824
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	581 000 USD	780	745
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	808 000 USD	994	801
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	574	566
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 199 000	2 935	2 594
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 300 000	3 718	3 418
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	872 000 USD	1 166	989
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 090 000	2 090	2 088
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 838 000	1 850	1 625
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	772 000	772	611
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	183
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 050 000	1 050	1 004
AltaLink, L.P. 3,99 % 30-06-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 800 000	3 386	3 197
AltaLink, L.P. 3,72 % 03-12-2046, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 946 000	5 016	3 907
Altice France SA 5,13 % 15-07-2029	France	Sociétés – Non convertibles	381 000 USD	484	368
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	455	465
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 722 000	1 722	1 543
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 267 000	3 312	3 012
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 296 000	3 395	2 789
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	152 000 USD	204	156
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	239	238
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	2 074 000	2 253	1 965
Artis Real Estate Investment Trust 5,60 % 29-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 880 000	1 880	1 798
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	789 000 USD	991	913
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	428 510	428	417
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 936 000	2 936	2 796
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 901 000	2 867	2 589
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 948 000	3 912	3 656
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	665 000	686	578
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 865 000	7 500	7 083
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 117 000	9 901	9 439
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 214 000	8 135	7 816
Banque de Montréal, taux variable 17-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 676 000	2 729	2 497
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 766 000	8 871	8 834
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 540 000	2 540	2 505
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 510 000	3 697	3 232
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 246 000	8 251	7 992
Banque de Montréal, taux variable 26-05-2171, perpétuelles	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 530 000	2 543	2 424
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 535 000	4 305	4 325
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 387 000	2 387	2 371
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 613 000	12 126	11 510
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 590 000	2 590	2 389
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 430	1 390
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 041 000	9 975	9 614
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 909 000	3 328	3 249
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 267 000	15 123	14 223
Beclé SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 416 000 USD	3 027	2 509
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000	1 749	1 713

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Bell Canada 5,60 % 11-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 557 000	4 545	4 298
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	333 000 USD	430	371
Broadcast Media Partners 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	17
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 180 000	3 180	3 142
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 762 000	3 090	2 556
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	507 000	513	418
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	540
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 278 000	5 271	5 166
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	876	803
Administration aéroportuaire de Calgary 3,34 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 353 000	3 600	3 246
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 894 000	1 558	1 398
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 070 000	2 070	1 866
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 750 000	12 129	12 406
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 360 000	2 360	2 353
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 620 000	6 669	6 426
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 679 000	1 674	1 633
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 089 000	2 041	1 946
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 080 000	2 080	1 998
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 870 000	1 868	1 796
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 848 000	5 503	5 397
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 812 000	1 807	1 743
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000 000	3 226	2 698
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000 000	3 985	3 723
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,70 % 10-05-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 605 000	3 677	3 269
Canadian Natural Resources Ltd. 2,50 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 067 000	3 139	2 708
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 477	1 457
La Société Canadian Tire Ltée 5,37 % 16-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 529 000	9 497	9 373
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 240 000	1 240	1 119
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 426 000	1 350	1 383
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 050 000	3 050	2 949
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 524 000	3 557	3 193
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 11-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 377 000	1 343	1 351
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	920	873
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	563 000	575	428
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 343 000	2 649	2 288
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 235 000	10 317	8 883
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	247	232
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	514 000 USD	689	671
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 915 000	2 102	1 758
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	442 000	431	417
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 914 000	6 115	5 444
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	714 000 USD	931	926
Centrais Elétricas Brasileiras SA 4,63 % 04-02-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	714 000 USD	925	835
Central 1 Credit Union 4,65 % 07-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 010 000	2 010	1 878
Central 1 Credit Union, taux variable 30-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 572 000	1 591	1 377
Charter Communications Operating LLC, 4,50 %, 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 669 000 USD	2 213	1 789
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 150	1 039
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 613 000	3 271	3 256
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 951 000	3 666	3 494
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 419 000	4 424	4 171
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 225 000	2 215	2 133

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	466 000 USD	151	45
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 722 000	1 722	1 667
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 605 000	6 547	5 325
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	779
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	155 000	155	139
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	124 000	124	111
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	172 000 USD	218	181
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000 USD	180	167
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 394	316	267
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	286 000 USD	367	284
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	391 000 USD	523	496
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	459 000	464	310
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	875 000 USD	741	80
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	942 000 USD	817	83
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 090	922
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 115 000	2 155	1 819
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	1 027	816
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 264 000	1 271	996
CU Inc. 5,90 % 20-11-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 328 000	2 488	2 409
CU Inc. 5,18 % 21-11-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	915 000	926	892
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 859 000	9 486	8 245
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 450 000	1 450	1 329
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 080 000 USD	1 384	1 214
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	15	14
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	257 000 USD	340	309
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	554
Dollarama inc. 1,87 % 08-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 763 000	4 242	4 321
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 990 000	1 990	1 988
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	758 000 USD	958	853
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 075 000	3 075	2 793
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	655
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 520	1 360
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 898 000	5 930	5 088
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	867 000 USD	1 325	1 078
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	894 000	853	842
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 290	1 240
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 415 000	1 427	1 090
Enbridge Gas Inc. 3,51 % 29-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 000	1 691	1 484
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 829 000	3 233	2 550
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 706 000	7 304	5 950
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 315 000	2 300	2 024
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 317 000	10 228	9 966
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 345 000	20 716	17 442
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 991 000	6 898	5 640
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	508 000	535	392
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 496 000	5 494	5 283
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	564 000 USD	606	580
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 757 000	3 478	3 371
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 636 000	1 636	1 556
Énergir S.E.C. 4,83 % 02-06-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 156 000	9 200	8 458
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 821 000	9 608	7 454
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 190 000	2 190	2 004
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 610 000	1 610	1 616
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 778 000	6 489	6 147
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 637 000	1 637	1 521
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 362 000 USD	3 026	2 524

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Exxon Mobil Corp. 2,99 % 19-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	629 000 USD	854	825
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 619 000	1 773	1 466
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 520 000	3 519	3 477
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,09 % 21-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 501 000	9 355	8 565
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 640 000	2 640	2 521
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 044 000	1 044	1 032
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 298 000	10 863	10 689
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 550 000	3 550	3 384
Finning International Inc. 4,45 % 16-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 340 000	1 340	1 278
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	601	591
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 455 000	1 455	1 441
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 010 000	5 009	5 008
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 721 000	3 721	3 719
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 670 000	2 670	2 527
FortisAlberta Inc. 4,62 % 30-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 173 000	1 173	1 052
FortisAlberta Inc. 4,86 % 26-05-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 697 000	8 697	8 123
FortisBC Energy Inc. 4,67 % 28-11-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 228	1 113
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	62 680 USD	80	21
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	60 838 USD	43	2
Financière General Motors du Canada Ltée 1,70 % 09-07-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 740 000	4 323	4 387
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 704 000	4 651	4 498
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 153 000 USD	1 510	1 480
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000 USD	148	137
Gibson Energy Inc. 3,60 % 17-09-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 724 000	1 596	1 518
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 492	1 441
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	510	408
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	496	491
Glencore Funding LLC 5,40 % 08-05-2028 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	572	556
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	33 000 USD	42	38
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 540 000	4 540	4 098
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	769 000	766	651
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	10 666 000	7 544	6 740
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 257 000	4 911	4 740
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 096 000	6 821	5 940
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	739 000	609	576
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	181 000 USD	220	211
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 171 000 USD	1 451	1 039
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000 000	3 856	3 570
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 090 000	5 575	5 176
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 478 000	1 181	1 036
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 648 000	1 715	1 634
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 687 000	3 960	3 536
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	4 242 000	4 139	3 775
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	12 402 000	13 187	11 246
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	3 085 000	3 286	2 702
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	3 468 000	3 542	2 864
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 200 000	2 200	2 173
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 400	1 359
Horizon Therapeutics PLC 5,50 % 01-08-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	343 000 USD	462	478
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 135 000	7 025	6 562
Hydro One Inc. 3,10 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	24 192 000	19 964	16 523
Hydro One Inc. 4,46 % 27-01-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 330 000	3 329	2 923
Hyundai Capital Canada Inc. 5,57 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 911 000	1 951	1 865
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 170 000	1 170	1 145

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 296 000	2 364	1 805
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	797 000	820	680
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 495 000	8 557	7 869
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 722 000	6 949	6 309
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 430 000	1 430	1 408
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 456 000	1 456	1 402
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 500 000	3 500	2 940
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 105 000	1 228	1 020
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	914 215 USD	1 150	1 173
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000 USD	252	227
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 106 000	5 137	4 489
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	900 000 USD	394	72
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	227	24
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	216	25
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	381 000 USD	442	31
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 962 000	2 112	1 740
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 266 000	1 416	1 175
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 355 000	1 427	1 155
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	226 000 EUR	273	272
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	668 298 USD	798	235
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	59	59
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	193 000	201	186
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	256	214
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	191 000 USD	255	251
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000 USD	211	195
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	191	187
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 650 000	5 435	5 478
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 750 000	2 751	2 669
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 221 000	1 212	1 129
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	683 777 USD	861	743
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 105 000	4 756	3 933
Les Compagnies Loblaw Itée 5,01 % 13-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 930 000	1 933	1 848
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 777 000	3 594	3 569
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 556 000 USD	1 250	153
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 280	1 233
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 309	1 256
Banque Manuvie du Canada 1,34 % 26-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 343 000	4 336	3 934
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 525 000	10 013	9 281
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 515 000	2 585	2 367
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 820 000	3 820	3 709
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 450 000	2 450	2 354
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	286 000 USD	293	288
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000 USD	112	121
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	54	52
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	101	93
Mav Acquisition Corp. 5,75 % 01-08-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	29
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	548 000 USD	737	760
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000 USD	348	339
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 817 000	11 746	11 016
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 922 000 USD	3 929	3 832
Minerva Luxembourg SA 8,88 % 13-09-2033	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	273	270
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	973 000 USD	1 232	1 117
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 437 000 USD	1 815	1 688
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 579 000	1 581	1 562
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	716 000	631	643
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 048 000	3 073	2 818
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 460 000	3 453	3 377

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 560 000	4 560	4 407
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 047 000	3 047	2 949
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 430 000	2 430	2 100
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	333 000 USD	422	376
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	338 000 USD	455	409
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 829 000 USD	2 341	2 103
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 532 000	10 178	8 742
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 792 000	5 615	5 265
North West Redwater Partnership 4,35 % 10-01-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 422 000	4 188	3 847
North West Redwater Partnership 3,75 % 01-06-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 138 000	915	848
NuVista Energy Ltd. 7,88 % 23-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 477 000	2 493	2 512
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	1 049	883
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	335	287
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000 USD	181	173
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 635 000	1 635	1 621
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 449 000	8 226	6 908
Pembina Pipeline Corp. 3,53 % 10-12-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 847 000	8 810	8 248
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 841 000	1 991	1 511
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 790 000	1 796	1 443
PepsiCo Inc. 3,90 % 18-07-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	825 000 USD	1 080	1 020
Pétróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	1 419 000 USD	85	113
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 580 000 USD	4 818	4 658
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 481	1 416
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	4 630 000	4 146	3 881
Reliance LP 3,75 % 15-03-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 862 000	4 691	4 602
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 086 000	2 148	1 821
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 054 000	4 137	3 461
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 080	1 046
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 942 000	4 425	4 162
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	667 000	667	609
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 010 000	2 009	1 950
Rogers Communications Inc. 3,80 % 01-03-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 668 000	13 711	11 849
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 870 000	1 868	1 850
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000 000	2 979	2 695
Rogers Communications Inc. 5,90 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 712 000	12 663	12 417
Rogers Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 335 000	1 811	1 372
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 038 000	3 027	2 600
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 601 000	11 732	11 413
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 390 000	3 267	3 280
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 583 000	21 795	21 550
Banque Royale du Canada 5,34 % 23-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	970 000	970	961
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 563 000	4 579	4 499
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 347 000	5 715	5 711
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 031 000	4 974	4 834
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 500 000	4 500	4 310
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 350 000	2 350	2 244
Banque Royale du Canada, taux variable 23-12-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 166 000	8 260	7 850
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 707 000	4 557	4 165
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 430 000	2 430	2 310
Métaux Russel Inc. 6,00 % 16-03-2026, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 288 000	1 349	1 278
RRD Parent Inc. 10,00 % 15-10-2031, cat. B	États-Unis	Technologie de l'information	14 852 USD	18	34
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 553 000	2 620	1 997
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 838 000	1 873	1 532
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 095 000	1 138	1 052
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 572 000	1 658	1 454
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	981 000	1 003	861
Signal Parent Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	304 781 USD	381	351
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000 USD	363	336
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	17

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	62	11
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	816 000 USD	454	43
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	350 000 USD	113	26
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	844 107 USD	995	896
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 029 000	3 162	2 692
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 560 000	4 559	3 906
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 098 000	2 127	1 968
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 223 000	1 222	1 181
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 029 000	1 012	794
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	104	52
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	711 000 USD	211	127
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 200 000	4 464	3 772
Supérieur Plus S.E.C. 4,25 % 18-05-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	780 000	793	691
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	305 000 USD	400	361
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	226	228
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 165 000	2 322	1 916
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 739 000	1 512	1 397
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 170 000	1 168	1 080
Tencent Music Entertainment Group 1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 381 000 USD	1 749	1 716
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	211
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 720 000	4 721	4 167
Terex Corp. 5,00 % 15-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	20	20
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	126 000 USD	171	146
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV 5,13 % 09-05-2029	Israël	Sociétés – Non convertibles	876 000 USD	1 082	1 079
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 614 000 USD	10 580	9 659
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 201 000 USD	4 136	4 108
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	1 020	1 002
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 629 000	1 605	1 281
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 444 000	2 442	2 328
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 509 000	5 468	5 271
La Banque Toronto-Dominion 1,94 % 13-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 378 000	15 529	15 511
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 227 000	1 168	1 157
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 157 000	3 157	3 060
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 220 000	2 220	2 204
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 252 000	12 153	11 625
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 150 000	4 150	3 950
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 850 000	6 920	6 720
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 542 000	1 542	1 525
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 863 000	9 961	9 411
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 266 000	3 305	3 115
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 229 000	1 304	1 115
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 484 000	1 499	1 270
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 915 000	3 902	3 819
Crédit Toyota Canada Inc. 5,29 % 13-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 970 000	3 969	3 948
TransCanada PipeLines Ltd. 5,42 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 744 000	4 744	4 693
TransCanada PipeLines Ltd. 4,35 % 12-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 630 000	5 629	5 449
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 844 000	4 065	3 603
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 400 000	2 399	2 311
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 501 000	6 513	4 947
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 036 000	7 061	6 157
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 762 000	4 704	4 524
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	179 000 USD	244	238
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	403	355
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 467 000 USD	1 985	2 017
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 620 000	2 620	2 535
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	984 000	991	860
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 580 000	3 754	3 124
Vidéotron Itée 5,63 % 15-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 429 000	1 576	1 413

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Vidéotron ltée 5,13 % 15-04-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 131 000 USD	1 497	1 455
VMED O2 UK Financing I PLC 4,25 % 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	476 000 USD	610	516
WarnerMedia Holdings Inc. 4,28 % 15-03-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 324 000 USD	2 665	2 679
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 724 000	4 969	4 357
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 550 000 USD	1 708	1 687
Total des obligations				1 202 296	1 101 001
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	24 755	453	373
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	4 373	83	61
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	1 433	26	21
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	13 608	351	240
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	10 726	278	198
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	1 458	39	26
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	11 495	287	189
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	4 454	11	11
Fusion Connect Inc.	États-Unis	Services de communication	2	–	–
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	3 381	58	7
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	5 670	150	116
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	4 458	83	74
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	11 948	175	140
Total des actions				1 994	1 456
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				89	21
Total des options				89	21
FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	293 551	26 172	25 719
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	215 771	18 899	16 511
Total des fonds négociés en bourse				45 071	42 230
Coûts de transaction				(49)	–
Total des placements				1 249 401	1 144 708
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					273
Trésorerie et équivalents de trésorerie					2 336
Autres éléments d'actif moins le passif					11 331
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 158 648

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,1
<i>Obligations</i>	95,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,1
Fonds négociés en bourse	3,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,2
Actions	0,1
<i>Actions</i>	0,1
<i>Options achetées</i>	–
Swaps	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	87,0
États-Unis	8,4
Royaume-Uni	2,0
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Chine	0,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,2
Mexique	0,2
Brésil	0,2
Allemagne	0,2
Israël	0,1
Colombie	0,1
Irlande	0,1
Luxembourg	0,1
Italie	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés – Services financiers	36,7
Obligations de sociétés – Énergie	18,8
Obligations de sociétés – Produits industriels	12,2
Obligations de sociétés – Infrastructure	11,0
Obligations de sociétés – Communications	9,0
Obligations de sociétés – Biens immobiliers	5,6
Fonds négociés en bourse	3,6
Autres éléments d'actif (de passif)	1,0
Obligations fédérales	0,7
Prêts à terme	0,4
Obligations de sociétés – Services publics	0,3
Obligations provinciales	0,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,2
Services publics	0,1
Autre	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	95,0
<i>Obligations</i>	95,2
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	(0,2)
Fonds négociés en bourse	3,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,3
Actions	0,2
Swaps	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	84,5
États-Unis	10,1
Royaume-Uni	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Chine	0,9
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,3
Chili	0,3
Mexique	0,2
Brésil	0,2
Allemagne	0,2
Japon	0,2
Bahamas	0,1
Inde	0,1
Pays-Bas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	92,9
Fonds négociés en bourse	3,4
Obligations provinciales	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	1,1
Prêts à terme	0,7
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,3
Autre	0,2

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 30 septembre 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	26 820 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	89	21
Total des options					89	21

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats de swap

Note de crédit de la contrepartie	Nombre de contrats	Échéance	Rendement payé par le Fonds, en fonction de	Rendement reçu par le Fonds, en fonction de	Montant notionnel (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	(10 000 000)	20 décembre 2028	Indice Markit North American Investment Grade CDX 40	Fonds d'obligations de sociétés canadiennes Mackenzie – IG Mandat privé	13 575	–	(162)
Total des contrats de swap					13 575	–	(162)

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)	(50)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(65 845)	601	–
Total des contrats à terme standardisés				(65 845)	601	–

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	2 813 CAD	(2 130) USD	6 octobre 2023	(2 813)	(2 892)	–	(79)
A	2 810 USD	(3 797) CAD	6 octobre 2023	3 797	3 815	18	–
AA	118 CAD	(80) EUR	20 octobre 2023	(118)	(115)	3	–
AA	9 264 CAD	(7 064) USD	20 octobre 2023	(9 264)	(9 589)	–	(325)
A	73 998 CAD	(54 400) USD	20 octobre 2023	(73 998)	(73 851)	147	–
A	3 500 USD	(4 747) CAD	20 octobre 2023	4 747	4 752	5	–
A	162 CAD	(110) EUR	27 octobre 2023	(162)	(158)	4	–
AA	931 USD	(1 248) CAD	27 octobre 2023	1 248	1 264	16	–
AA	1 680 USD	(2 285) CAD	3 novembre 2023	2 285	2 281	–	(4)
AA	9 685 CAD	(7 150) USD	9 novembre 2023	(9 685)	(9 705)	–	(20)
AA	3 940 USD	(5 311) CAD	9 novembre 2023	5 311	5 347	36	–
AA	5 615 CAD	(4 130) USD	12 janvier 2024	(5 615)	(5 599)	16	–
AA	1 608 USD	(2 182) CAD	12 janvier 2024	2 182	2 180	–	(2)
AA	1 960 USD	(2 638) CAD	19 janvier 2024	2 638	2 657	19	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						264	(430)

Total des actifs dérivés

865

Total des passifs dérivés

(592)

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

a) Organisation du Fonds

Le Fonds est une fiducie de fonds communs de placement à capital variable constituée en vertu des lois du Manitoba et régie par une déclaration de fiducie. Le siège social du Fonds est situé au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de titres de multiples séries. 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 30 septembre 2023 et 2022 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2023, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été établis selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour établir les états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2023. La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Les présents états financiers sont présentés en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle du Fonds, et les chiffres ont été arrondis au millier près, sauf indication contraire. Les états financiers ont été établis sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des instruments financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

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

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs financiers et des passifs financiers tels que des titres de créance, des titres de capitaux propres, des fonds de placement à capital variable et des dérivés. Le Fonds classe et évalue ses instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net (la « JVRN »). Tous les actifs et passifs financiers sont comptabilisés à l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux dispositions contractuelles de l'instrument. Les instruments financiers sont décomptabilisés lorsque le droit de percevoir les flux de trésorerie liés aux instruments est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à la propriété de ceux-ci. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est acquittée, est annulée ou prend fin. Les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de l'opération.

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

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

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

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

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

L'IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état de l'évolution de la situation financière. Tout changement relatif aux titres non réglé en espèces à la fin de la période est présenté à titre de Sommes à recevoir pour titres émis ou de Sommes à payer pour titres rachetés à l'état de la situation financière. Ces sommes à recevoir et à payer sont normalement réglées peu après la fin de la période.

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, qui incluent les dépôts de trésorerie auprès d'institutions financières et les placements à court terme qui sont facilement convertibles en trésorerie, sont soumis à un risque négligeable de changement de valeur et sont utilisés par le Fonds dans la gestion de ses engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont présentés à leur juste valeur, qui se rapproche de leur coût amorti en raison de leur nature très liquide et de leur échéance à court terme. Les découverts bancaires sont présentés dans les passifs courants à titre de dette bancaire dans l'état de la situation financière.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (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. 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. Principales méthodes comptables (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 importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

L'établissement de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Voici les estimations et les jugements comptables les plus importants utilisés pour établir les états financiers :

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

Le Fonds peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de techniques d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des cours du marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée pour ces instruments financiers détenus par le Fonds.

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

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

Monnaie fonctionnelle

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

Intérêts dans des entités structurées non consolidées

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

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

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

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.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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 30 septembre 2023 et 2022 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours de ces périodes sont présentés dans l'état de l'évolution de la situation financière. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

a) Gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

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

b) Risque de liquidité

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

c) Risque de change

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

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

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme de gré à gré. Les autres actifs financiers et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

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 important.

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

e) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds.

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

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder. La valeur comptable des 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 important.

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

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

g) Fonds sous-jacents

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

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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
CKZ	Couronne tchèque	JPY	Yen japonais	RUB	Rouble russe
CLP	Peso chilien	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CNY	Yuan chinois	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
COP	Peso colombien	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
DKK	Couronne danoise	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
EUR	Euro	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
GBP	Livre sterling	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	ZAR	Rand sud-africain
HKD	Dollar de Hong Kong	NZD	Dollar néo-zélandais	ZMW	Kwacha zambien

b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du Fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à l'adresse www.ig.ca/fr et sur le site de SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca. Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds d'IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web d'IG Gestion de patrimoine à l'adresse www.ig.ca/fr et sur le site de SEDAR+ à l'adresse www.sedarplus.ca.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

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.

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	01/02/2021	–	–	–	–

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

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

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
107 688	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

c) Prêt de titres

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, aucune opération de prêt, de mise en pension ou de prise en pension de titres n'était en cours.

d) Commissions

	(\$)
30 septembre 2023	–
30 septembre 2022	–

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise à procurer un revenu régulier en investissant principalement dans des titres de créance de grande qualité émis par des sociétés canadiennes, avec une certaine exposition aux titres de créance à rendement élevé ayant une note inférieure à « BBB » ou à son équivalent, y compris des titres américains à rendement élevé, et en investissant jusqu'à 10 % dans des créances hypothécaires canadiennes. Le Fonds prévoit investir de 0 % à 30 % de son actif dans des titres étrangers, mais il peut y investir jusqu'à 50 % de son actif.

ii. Risque de change

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023, le Fonds n'avait aucune exposition importante au risque de change.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

30 septembre 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	11 192	(65 845)				
1 an à 5 ans	479 380	–				
5 ans à 10 ans	328 128	–				
Plus de 10 ans	282 301	–				
Total	1 101 001	(65 845)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(59 363)	(5,1)	59 363	5,1

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	2 819	(120 752)				
1 an à 5 ans	534 034	–				
5 ans à 10 ans	408 258	–				
Plus de 10 ans	293 211	–				
Total	1 238 322	(120 752)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(65 247)	(5,0)	65 247	5,0

iv. Autre risque de prix

Au 30 septembre 2023 et au 31 mars 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 au risque liée à un même émetteur en date du 30 septembre 2023 représentait 5,3 % de l'actif net du Fonds (5,2 % au 31 mars 2023).

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

Note des obligations*	30 septembre 2023	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	0,6	–
AA	0,3	2,0
A	32,9	36,5
BBB	40,2	36,1
Inférieure à BBB	6,4	7,3
Sans note	14,6	13,3
Total	95,0	95,2

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

f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	30 septembre 2023				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	1 101 001	–	1 101 001	–	1 238 322	–	1 238 322
Actions	1 438	–	18	1 456	1 709	–	45	1 754
Options	–	21	–	21	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	42 230	–	–	42 230	44 604	–	–	44 604
Actifs dérivés	601	264	–	865	–	428	–	428
Passifs dérivés	–	(592)	–	(592)	(2 159)	(1 526)	–	(3 685)
Placements à court terme	–	1 747	–	1 747	(2 159)	(1 526)	–	(3 685)
Total	44 269	1 102 441	18	1 146 728	44 154	1 237 224	45	1 281 423

Au cours de la période, aucun transfert important n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes le 30 septembre 2023 et le 31 mars 2023 :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	Actions (\$)	Actions (\$)
Solde, à l'ouverture	45	62
Achats	–	–
Ventes	–	–
Transferts entrants	–	–
Transferts sortants	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :		
Réalisé(e)s	–	–
Latent(e)s	(27)	(17)
Solde, à la clôture	18	45
Profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(27)	(17)

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

g) Placements du gestionnaire dans le Fonds

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 :

	30 septembre 2023	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	–	–
Autres fonds gérés par le gestionnaire	1 158 648	1 301 023

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	813	(79)	–	734
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(570)	79	468	(23)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	243	–	468	711

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	171	(105)	–	66
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 084)	105	4 582	1 603
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(2 913)	–	4 582	1 669

FONDS D'OBLIGATIONS DE SOCIÉTÉS CANADIENNES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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 au 30 septembre 2023 et au 31 mars 2023 sont les suivants :

30 septembre 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	6,6	25 719
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	3,6	16 511

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations toutes sociétés canadiennes Mackenzie	5,8	27 102
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	4,0	17 502

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

Au cours de la période, le Fonds a reçu 63 \$ (89 \$ au 30 septembre 2022) en distributions de revenu de placements dans des FNB gérés par le sous-conseiller pour contrebalancer des frais payés au sein des FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.