

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 mondiales 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.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	729 016	794 891
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7 396	13 157
Intérêts courus à recevoir	6 321	5 917
Dividendes à recevoir	189	1
Sommes à recevoir pour placements vendus	17 580	170
Sommes à recevoir pour titres émis	–	–
Sommes à recevoir du gestionnaire	–	11
Marge sur instruments dérivés	1 662	23 392
Actifs dérivés	5 387	4 297
Total de l'actif	767 561	841 836
PASSIF		
Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	9 236	468
Sommes à payer pour titres rachetés	–	–
Sommes à payer au gestionnaire	–	2
Obligation pour options vendues	–	206
Passifs dérivés	6 658	14 466
Total du passif	15 894	15 142
Actif net attribuable aux porteurs de titres	751 667	826 694

	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	8,22	8,71	751 667	826 694

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Dividendes	323	–
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	19 605	22 066
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(14 134)	(15 856)
Profit (perte) net(te) latent(e)	(30 502)	(68 716)
Revenu provenant des rabais sur les frais	66	103
Total des revenus (pertes)	(24 642)	(62 403)
Charges (note 6)		
Intérêts débiteurs	9	78
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	51	139
Coûts liés au comité d'examen indépendant	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	61	218
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	61	218
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	(24 703)	(62 621)
Retenues d'impôt étranger payées (recouvrées)	(9)	23
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	(24 694)	(62 644)

	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	(0,27)	(0,65)	(24 694)	(62 644)

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	826 694	916 172
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	(24 694)	(62 644)
Distributions aux porteurs de titres :		
Revenu de placement	(20 561)	(21 554)
Gains en capital	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(20 561)	(21 554)
Opérations sur les titres :		
Produit de l'émission de titres	79 970	9 968
Réinvestissement des distributions	20 561	21 554
Paiements au rachat de titres	(130 303)	(37 929)
Total des opérations sur les titres	(29 772)	(6 407)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(75 027)	(90 605)
À la clôture	751 667	825 567
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :		
Titres en circulation, à l'ouverture	94 925	96 070
Émis	9 319	1 096
Réinvestissement des distributions	2 422	2 393
Rachetés	(15 194)	(4 206)
Titres en circulation, à la clôture	91 472	95 353

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	(24 694)	(62 644)
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	16 161	39 558
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	30 650	69 950
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(66)	(103)
Achat de placements	(353 237)	(377 359)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	354 408	304 687
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	21 139	(13 064)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(2)	(1 046)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	44 359	(40 021)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	79 970	9 968
Paiements au rachat de titres	(130 303)	(37 929)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	–	–
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(50 333)	(27 961)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(5 974)	(67 982)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	13 157	122 387
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	213	2 645
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	7 396	57 050
Trésorerie	7 396	57 050
Équivalents de trésorerie	–	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	7 396	57 050
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	135	1
Impôt étranger payé (recouvré)	(9)	23
Intérêts reçus	19 201	21 383
Intérêts versés	9	78

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	845 000	838	797
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	763
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	579 000	597	517
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	402 000	414	346
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	261 000	273	225
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	246	216
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	639	598
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	650 000 USD	748	757
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	103	91
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	6 025 566 USD	7 721	6 975
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	684 000	676	618
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	122	116
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 282 000 USD	1 665	1 645
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	163	161
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 242 000	2 025	1 818
Alimentation Couche-Tard inc. 1,88 % 06-05-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	338 000 EUR	501	457
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 016 000 USD	1 288	1 153
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 370	1 368
Allergan Funding SCS 1,25 % 01-06-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 EUR	287	280
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	340 000	340	331
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	539	495
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	494 000	491	391
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	115
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	611	527
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 190 000 USD	1 498	1 481
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 180 000 USD	1 603	1 535
América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	84 680 000 MXN	6 518	6 215
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	731 000 USD	838	751
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	502
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 400 000 AUD	2 240	2 089
Apple Inc. 2,00 % 17-09-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	806 000 EUR	1 249	1 095
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 419 000 USD	3 365	2 858
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	691 000	680	637
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 090 000	2 090	2 084
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	562
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 235 000	1 213	1 134
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	351 000	335	313
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000	730	676
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	827 000	810	719
Bank of America Corp. 6,11 % 29-01-2037	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	811	670
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	67	63
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	85	83
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 577 000	2 578	2 497
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 110 000	1 058	1 059
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 989 000	1 970	1 904
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 035 000	993	892
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 111 000	988	923
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	715 000	728	713
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	541 000	532	531
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	757 000	721	681
Bece SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 420 000 USD	2 912	2 514
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	558
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	251
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 085 000	1 118	1 004
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	187	155
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 198 000	6 420	5 796

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)					
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 234 000	1 335	1 150
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	325 000	327	268
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 439 000	2 501	2 216
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	480
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	613
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 695 000	1 641	1 523
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	69	67
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	539	503
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 966 000	1 896	1 746
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 292 000	1 319	1 155
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 257	1 111
Capital One Financial Corp. 4,20 % 29-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	683	660
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 277 000	2 385	2 242
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 007 000	1 089	984
Capital Power Corp. 5,82 % 15-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	495
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 092 000	1 030	863
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	317 000	317	304
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	3 800 000 USD	4 938	4 421
Enovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 071 000	2 116	1 906
Enovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	2 122	1 896
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	930 000 USD	1 164	1 206
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000 USD	913	808
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	893 000 USD	1 017	889
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	446 000 USD	514	385
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 220 000 USD	3 906	3 247
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000	375	343
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 280	1 208
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	820 000	816	786
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	947 000 USD	306	91
Citigroup Inc. 4,13 % 25-07-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	685 000 USD	921	847
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	950 000 USD	1 126	1 021
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 386 000 USD	1 730	1 591
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	545	460
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	890	808
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 933 000 USD	3 726	3 754
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	910 391	957	825
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	910 892	962	824
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	1 052	1 046
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	283 000	285	191
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 680 000 USD	1 429	153
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	2 467 000 USD	1 983	216
CPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	2 200 000	2 144	1 892
CPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	369 000	368	347
Credicorp Ltd. 2,75 % 17-06-2025, rachetables 2025	Pérou	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	629	637
Crédit Agricole SA 2,63 % 17-03-2027	France	Sociétés – Non convertibles	563 000 EUR	863	754
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	202 000	210	186
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	237 000	226	187
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	127 000 USD	162	153
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	532 000	530	526
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	650 000	650	649
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	931 000	900	846
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	513 000	507	459
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	636 000	612	549
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 605 000 USD	2 171	1 996
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	798 000 USD	821	829

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)					
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	1 989	1 747
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 552	1 405
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	225	164
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	377
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 225 000	1 157	961
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	11 970 000	12 392	10 792
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 339 000	1 483	1 261
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	634	641
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	233	226
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	693 000	683	622
Énergir S.E.C. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	495
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 275 000	4 331	3 245
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 729 000	1 617	1 196
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	710 000	710	650
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 220 000 USD	4 312	3 785
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	674 000	702	610
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 012 000	1 018	853
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	1 920 000 USD	2 386	2 241
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	389	382
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	470	465
Florida Power & Light Co. 4,05 % 01-10-2044, rachetables	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	495 000 USD	709	526
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	370 000	362	331
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 200 000	1 200	1 199
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 567 000	1 546	1 402
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 202 000	1 203	1 137
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	259 461 USD	344	88
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	239 244 USD	170	6
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000	430	411
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	81	78
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	307	256
The Goldman Sachs Group Inc. 4,25 % 21-10-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	634 000 USD	852	830
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 503	1 372
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	754 000	714	638
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	13 800 000 AUD	7 455	6 404
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 277 000 USD	1 514	1 716
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 885 000 USD	1 960	2 112
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 500 000 USD	1 524	1 828
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	832 000 USD	876	923
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	1 200 000 USD	1 346	1 405
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	3 200 000 BRL	8 046	8 440
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	5 400 000 BRL	11 321	13 864
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	38 000	34	34
Gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2028	Canada	Gouvernement fédéral	18 000 000	17 546	17 416
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	1 828 000	1 505	1 423
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	300 000	288	265
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	1 959 000	1 853	1 760
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	700 000	552	480
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	250 000	162	158
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	17 590 000 EUR	19 082	10 856
Gouvernement d'Israël 0 % 11-10-2023	Israël	Gouvernements étrangers	11 850 000 ILS	4 379	4 220
Gouvernement du Japon 0 % 02-10-2023	Japon	Gouvernements étrangers	1 675 000 000 JPY	15 724	15 217
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	216 200 000 MXN	16 643	15 799
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	7 315 000 USD	8 649	7 837
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	7 200 000 NZD	5 918	5 457
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 3,50 % 14-04-2033	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	29 200 000 NZD	21 970	20 577
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	13 610 000 NZD	11 032	10 090
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	220 000 000 ZAR	13 009	12 461
GPS Blue Financing DAC 5,65 % 09-11-2041	Irlande	Sociétés – Non convertibles	4 100 000 USD	5 781	5 366
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	446 000	417	402
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 244 000	1 155	1 041

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	110	104
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 362 000	1 201	1 170
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	248	232
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	146	126
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	34 935 375 MXN	1 474	1 655
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	365 000 USD	466	421
HCA Holdings Inc. 5,25 % 15-06-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	352 000 USD	488	468
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 360 000	1 334	1 210
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 890 000	1 944	1 655
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	560 000	559	462
Herman Miller Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 29-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	4 655 000 USD	5 831	6 252
Hidrovias do Brasil SA 4,95 % 08-02-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	572	545
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	711
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 687 000	1 691	1 638
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	441
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	515 000	470	407
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 043 000	1 856	1 651
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	902 000	849	778
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 510 000	1 510	1 371
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	390	382
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	722 000	704	568
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	650	632
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	263	222
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	270	269
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 145 000	2 195	2 013
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	460	453
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	477 000	477	459
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 341 000	4 308	3 646
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	741 000	786	684
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 168 000	1 225	1 054
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	4 110 000 USD	4 954	4 582
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 6,25 % 12-01-2028	Supranationales	s.o.	44 900 000 000 IDR	3 952	3 947
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	676 000	681	649
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	255	238
JPMorgan Chase & Co. 3,63 % 01-12-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	1 112	1 054
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 120 000	2 038	1 864
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 050 000 USD	263	85
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 27-10-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 200 000 USD	300	96
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	50	16
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	164	142
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	798 000	872	741
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	836 000	856	712
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	177	164
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	589 000	540	396
Les Compagnies Loblaw ltée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	66	57
Les Compagnies Loblaw ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	789 000	747	652
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	454
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	3 098 000 USD	1 791	304
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	868	734
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	580	556
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 102 000	1 058	983
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	1 184
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	890 000	872	648
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	769
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	720	706
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	254	241
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	2 304 000 USD	2 695	2 814
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	2 017	1 967

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)					
Microsoft Corp. 3,13 % 06-12-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	750 000 EUR	1 264	1 057
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 291 000 USD	5 099	4 426
Minerva Luxembourg SA 8,88 % 13-09-2033	Brésil	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	409	405
Morgan Stanley 3,95 % 23-04-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	585 000 USD	788	738
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	659	573
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	1 800 000 USD	2 091	1 908
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	760 000	748	657
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 814 000	1 749	1 506
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	860 000	835	667
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 007 034	1 049	827
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	2 327	2 094
Occidental Petroleum Corp. 6,13 % 01-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 788 000 USD	3 722	3 733
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	1 276 000	1 288	1 139
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	921 000	931	814
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	760 000	713	656
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	740 000	738	714
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 327 000	2 314	2 156
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	189	166
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	469	445
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000 USD	37	36
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 718 000	1 799	1 640
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 064 000 USD	1 377	1 334
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	579 000 USD	717	644
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 740 000	1 824	1 614
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	82	66
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 111 000	1 072	896
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	5 085 000 USD	5 919	4 941
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 591 250 USD	1 963	1 602
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 350 000 USD	3 163	3 057
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,75 % 19-05-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	720 000 USD	969	927
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	2 283	2 262
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	1 280 000	1 250	1 219
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	200 000	187	165
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	4 720 000	4 716	4 497
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	61 000	58	55
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 420 000	1 420	1 312
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	270 000	286	255
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	7
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	310 000	303	266
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	2 280 000	2 273	1 938
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	674 000	660	588
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	874 000	849	746
Renesas Electronics Corp., 1,54 %, 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	792	820
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	750 000 USD	917	900
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	670	650
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 757 000	4 552	4 559
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 218	1 207
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 976 000	1 962	1 775
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	764	653
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	334 000	332	286
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000 USD	476	451
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	137	133
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	408 000	364	361
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	779 000	761	609
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	568	475
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	636 000	646	616
Shell International Finance BV 1,25 % 12-05-2028, EMTN	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	575 000 EUR	851	738
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	465 000	472	447

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)					
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	495	448
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	190	183
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	2 292 000 USD	1 223	122
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	169	38
Skandinaviska Enskilda Banken AB, 1,38 % 31-10-2028	Suède	Sociétés – Non convertibles	135 000 EUR	195	193
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	1 320 000	1 228	1 084
Statoil ASA 1,63 % 17-02-2035, rachetables, EMTN	Norvège	Sociétés – Non convertibles	100 000 EUR	150	112
Sumitomo Mitsui Financial Group Inc., 1,55 %, 15-06-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	289 000 EUR	429	388
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 520 000	1 509	1 302
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	512 000	512	480
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	298 000	298	288
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 263 000	1 162	974
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 433 000 USD	407	256
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 110 000 USD	2 224	1 923
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	655 000	616	475
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	343	319
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 300 000 USD	1 496	1 477
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	693 000 USD	838	782
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	664 000	653	588
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 605 000	1 605	1 380
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	335	288
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	969 000	809	778
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	369	342
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	837	761
Tencent Music Entertainment Group 1,38 % 03-09-2025, rachetables 2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	545	559
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	376	341
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 550 000	1 550	1 368
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	51	46
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II BV 1,63 % 15-10-2028	Israël	Sociétés – Non convertibles	244 000 EUR	298	275
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 472 000	1 467	1 393
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	660 000 USD	863	865
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	590 000 USD	708	639
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	740 000 USD	955	950
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	418 000	446	389
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	484 000	451	381
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	168	169
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	1 182
Total Capital International SA 0,75 % 12-07-2028	France	Sociétés – Non convertibles	600 000 EUR	863	754
Total Capital International SA 2,83 % 10-01-2030, rachetables 2029	France	Sociétés – Non convertibles	1 373 000 USD	1 621	1 619
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	427 000	411	365
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 470 000	1 456	1 434
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	540 000 USD	662	665
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 169 000	1 209	1 096
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 250	1 204
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 004 000	1 913	1 525
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 429 000	4 451	3 876
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-10-2026	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 900 000 USD	7 336	6 924
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,38 % 15-07-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	9 600 000 USD	15 544	15 113
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	48 500 USD	57	52
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	16 500 000 USD	24 340	20 717
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	28 137 200 USD	37 189	35 064
Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 000 000 USD	6 654	6 415
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 219 000 USD	1 368	1 143

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	9 680 000 USD	15 565	9 223
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 420 000 USD	11 540	6 600
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	28 400 000 USD	37 661	23 302
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	715 000 USD	857	707
Administration de l'aéroport de Vancouver					
1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	356 000	301	287
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	813
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	296 000 USD	374	403
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 827 000	1 747	1 587
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 131	1 005
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 330 000	2 385	2 033
Vidéotron Itée 5,13 % 15-04-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000 USD	316	315
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 220 000 USD	3 599	3 161
VMED O2 UK Financing I PLC 4,25 % 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	241	217
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	484 000	486	458
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	428 000	434	398
Wells Fargo & Co. 4,30 % 22-07-2027, GMTN	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	598 000 USD	818	766
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 054 000	1 024	916
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	860 000 USD	945	936
Total des obligations				713 103	629 464
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	22 521	486	339
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	3 269	69	45
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	19 970	412	287
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	12 386	313	218
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	10 488	266	194
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	7 130	171	137
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	57 530	1 340	1 082
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	15 565	395	256
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	18 438	43	47
Les Compagnies Loblaw Itée					
5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	2 930	76	60
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	5 680	121	95
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	11 616	197	136
Total des actions				3 889	2 896
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				78	19
Total des options				78	19
FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	165 474	13 681	12 661
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	364 000	7 123	6 072
¹ FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	51 000	4 381	4 004
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	46 039	4 263	3 779
¹ FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	94 000	8 228	7 844
Total des fonds négociés en bourse				37 676	34 360

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 30 septembre 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
BILLETS À COURT TERME					
Banque Royale du Canada 4,95 % 03-10-2023		Sociétés	2 717 000	2 717	2 717
Obligations du Trésor des États-Unis 5,39 % 08-08-2024		Gouvernements étrangers	45 890 000	59 036	59 560
Total des billets à court terme				61 753	62 277
Coûts de transaction				(66)	–
Total des placements				816 433	729 016
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(1 271)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					7 396
Autres éléments d'actif moins le passif					16 526
Actif net attribuable aux porteurs de titres					751 667

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

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 SEPTEMBRE 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	91,6
Obligations	83,7
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	7,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,5
Fonds négociés en bourse	4,6
Placements à court terme	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,7
Actions	0,4
Options achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	37,0
Canada	32,0
Mexique	6,0
Nouvelle-Zélande	4,8
Brésil	3,8
Autre	3,3
Japon	2,4
Afrique du Sud	1,7
Autres éléments d'actif (de passif)	1,7
Allemagne	1,4
Chili	1,2
Bahamas	1,1
Colombie	1,0
Panama	0,9
Australie	0,9
Irlande	0,8

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations d'État étrangères	42,8
Obligations de sociétés	42,0
Fonds négociés en bourse	4,6
Obligations fédérales	3,5
Autres éléments d'actif (de passif)	1,7
Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme	1,3
Obligations provinciales	1,3
Prêts à terme	0,9
Supranationales	0,5
Autre	0,5
Billets à escompte de sociétés à court terme	0,4
Énergie	0,2
Obligations municipales	0,1
Services publics	0,1
Services de communication	0,1

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations	89,7
Obligations	90,7
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	0,1
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(1,1)
Fonds négociés en bourse	5,0
Autres éléments d'actif (de passif)	3,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,6
Actions	0,4
Options sur devises achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	39,1
Canada	32,6
Mexique	6,4
Autres éléments d'actif (de passif)	3,3
Brésil	3,2
Allemagne	2,8
Autre	2,4
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,6
Nouvelle-Zélande	1,4
Royaume-Uni	1,4
Chili	1,1
Chine	1,0
Australie	1,0
Bahamas	0,9
Colombie	0,9
Japon	0,9

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Obligations de sociétés	42,1
Obligations d'État étrangères	38,2
Fonds négociés en bourse	5,0
Obligations fédérales	4,3
Autres éléments d'actif (de passif)	3,3
Obligations provinciales	3,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,6
Supranationales	0,9
Prêts à terme	0,8
Énergie	0,2
Obligations municipales	0,1
Services publics	0,1
Services de communication	0,1
Autre	0,1

Au 30 septembre 2023, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	23 628 000	Vente	20 décembre 2023	100,00 USD	78	19
Total des options					78	19

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 30 septembre 2023

Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-OAT (EUX)	(137)	7 décembre 2023	127,41 EUR	(24 224)	826	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du gouvernement du Japon à 10 ans (SGX Mini)	(73)	13 décembre 2023	146,28 JPY	(96 133)	877	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations canadiennes à 10 ans (MSE)	1	18 décembre 2023	114,73 CAD	115	–	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 10 ans (CBOT)	385	19 décembre 2023	109,98 USD	56 477	–	(1 180)
Contrat à terme standardisé à très long terme sur obligations du Trésor américain de CME	(137)	19 décembre 2023	127,42 USD	(22 073)	1 625	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations gouvernementales à long terme (ICE)	(109)	27 décembre 2023	94,77 GBP	(17 002)	116	–
Total des contrats à terme standardisés				(102 840)	3 444	(1 180)

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

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	324 USD	(678) AUD	3 octobre 2023	(440)	(435)	5	–
AA	678 AUD	(323) USD	3 octobre 2023	438	436	–	(2)
AA	772 CAD	(421) USD	3 octobre 2023	(569)	(572)	–	(3)
AA	421 USD	(772) CAD	3 octobre 2023	569	572	3	–
AA	863 USD	(1 031) CHF	3 octobre 2023	(1 171)	(1 111)	60	–
AA	1 031 CHF	(830) USD	3 octobre 2023	1 127	1 126	–	(1)
AA	365 USD	(456) EUR	3 octobre 2023	(496)	(478)	18	–
AA	456 EUR	(356) USD	3 octobre 2023	483	482	–	(1)
AA	3 468 GBP	(3 238) USD	3 octobre 2023	4 395	4 174	–	(221)
AA	3 118 USD	(3 468) GBP	3 octobre 2023	(4 233)	(4 232)	1	–
AA	4 372 USD	(860 200) JPY	3 octobre 2023	(5 935)	(5 698)	237	–
AA	860 200 JPY	(4 247) USD	3 octobre 2023	5 765	5 760	–	(5)
AA	1 845 USD	(26 610) NOK	3 octobre 2023	(2 504)	(2 484)	20	–
AA	26 610 NOK	(1 842) USD	3 octobre 2023	2 501	2 486	–	(15)
AA	3 192 NZD	(1 400) USD	3 octobre 2023	1 901	1 918	17	–
AA	1 413 USD	(3 192) NZD	3 octobre 2023	(1 918)	(1 912)	6	–
AA	4 790 SEK	(323) USD	3 octobre 2023	438	439	1	–
AA	325 USD	(4 790) SEK	3 octobre 2023	(441)	(438)	3	–
AA	1 121 CAD	(14 640) MXN	6 octobre 2023	(1 121)	(1 139)	–	(18)
AA	20 098 CAD	(263 386) MXN	6 octobre 2023	(20 098)	(20 491)	–	(393)
AA	1 939 CAD	(25 383) MXN	6 octobre 2023	(1 939)	(1 975)	–	(36)
AA	128 790 MXN	(9 940) CAD	6 octobre 2023	9 940	10 019	79	–
AA	2 460 MXN	(191) CAD	6 octobre 2023	191	191	–	–
AA	42 220 MXN	(3 323) CAD	6 octobre 2023	3 323	3 284	–	(39)
AA	18 290 MXN	(1 434) CAD	6 octobre 2023	1 434	1 423	–	(11)
A	5 216 CAD	(3 950) USD	6 octobre 2023	(5 216)	(5 362)	–	(146)
AA	126 CAD	(143) AUD	18 octobre 2023	(126)	(125)	1	–
AA	210 AUD	(184) CAD	18 octobre 2023	184	184	–	–
AA	70 CAD	(80) AUD	18 octobre 2023	(70)	(70)	–	–
AA	105 AUD	(92) CAD	18 octobre 2023	92	92	–	–
A	4 179 CAD	(11 524) ILS	18 octobre 2023	(4 179)	(4 107)	72	–
A	46 CAD	(130) ILS	18 octobre 2023	(46)	(46)	–	–
A	476 USD	(3 150) BRL	19 octobre 2023	(646)	(617)	29	–
A	236 USD	(274 000) CLP	19 octobre 2023	(320)	(303)	17	–
A	406 USD	(199 000) HUF	19 octobre 2023	(551)	(534)	17	–
A	6 350 PEN	(1 271) USD	19 octobre 2023	1 726	1 657	–	(69)
A	597 USD	(3 320) PLN	19 octobre 2023	(811)	(741)	70	–

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 30 septembre 2023

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	30 800 THB	(663) USD	19 octobre 2023	900	823	–	(77)
A	482 USD	(12 200) ZAR	19 octobre 2023	(654)	(640)	14	–
AA	367 EUR	(541) CAD	20 octobre 2023	541	526	–	(15)
A	600 EUR	(852) CAD	20 octobre 2023	852	862	10	–
A	7 114 CAD	(54 188) NOK	20 octobre 2023	(7 114)	(6 883)	231	–
A	54 188 NOK	(6 775) CAD	20 octobre 2023	6 775	6 883	108	–
AA	55 245 CAD	(42 121) USD	20 octobre 2023	(55 245)	(57 180)	–	(1 935)
A	2 157 CAD	(1 645) USD	20 octobre 2023	(2 157)	(2 233)	–	(76)
A	5 441 CAD	(4 000) USD	20 octobre 2023	(5 441)	(5 430)	11	–
A	3 375 USD	(4 549) CAD	20 octobre 2023	4 549	4 581	32	–
A	17 237 CAD	(11 678) EUR	27 octobre 2023	(17 237)	(16 780)	457	–
AA	26 420 CAD	(19 704) USD	27 octobre 2023	(26 420)	(26 750)	–	(330)
AA	41 337 CAD	(31 312) USD	3 novembre 2023	(41 337)	(42 505)	–	(1 168)
AA	23 046 CAD	(17 124) USD	3 novembre 2023	(23 046)	(23 246)	–	(200)
AA	1 020 CAD	(750) USD	3 novembre 2023	(1 020)	(1 018)	2	–
AA	3 375 USD	(4 551) CAD	3 novembre 2023	4 551	4 581	30	–
AA	6 750 USD	(9 096) CAD	3 novembre 2023	9 096	9 163	67	–
AA	8 106 CAD	(6 000) USD	3 novembre 2023	(8 106)	(8 145)	–	(39)
AA	3 210 AUD	(1 528) USD	3 novembre 2023	2 074	2 064	–	(10)
AA	219 USD	(401) CAD	3 novembre 2023	295	297	2	–
AA	5 973 USD	(7 394) CHF	3 novembre 2023	(8 109)	(8 108)	1	–
AA	88 EUR	(69) USD	3 novembre 2023	93	93	–	–
AA	4 271 GBP	(3 841) USD	3 novembre 2023	5 214	5 212	–	(2)
AA	29 450 NOK	(2 041) USD	3 novembre 2023	2 770	2 751	–	(19)
AA	7 238 NZD	(3 204) USD	3 novembre 2023	4 349	4 333	–	(16)
AA	2 712 USD	(39 940) SEK	3 novembre 2023	(3 681)	(3 654)	27	–
AA	2 941 USD	(592 600) JPY	6 novembre 2023	(3 993)	(3 992)	1	–
A	9 149 CAD	(10 413) AUD	8 novembre 2023	(9 149)	(9 101)	48	–
A	200 AUD	(174) CAD	8 novembre 2023	174	174	–	–
A	330 AUD	(287) CAD	8 novembre 2023	287	288	1	–
A	16 592 CAD	(20 400) NZD	8 novembre 2023	(16 592)	(16 596)	–	(4)
AA	21 784 CAD	(26 770) NZD	8 novembre 2023	(21 784)	–	6	–
A	800 NZD	(641) CAD	8 novembre 2023	641	651	10	–
A	610 NZD	(491) CAD	8 novembre 2023	491	496	5	–
AA	620 NZD	(504) CAD	8 novembre 2023	504	505	1	–
AA	73 701 CAD	(54 410) USD	9 novembre 2023	(73 701)	(73 855)	–	(154)
AA	18 252 CAD	(13 470) USD	9 novembre 2023	(18 252)	(18 284)	–	(32)
AA	3 375 USD	(4 550) CAD	9 novembre 2023	4 550	4 581	31	–
AA	3 375 USD	(4 548) CAD	9 novembre 2023	4 548	4 581	33	–
AA	5 371 CAD	(3 950) USD	12 janvier 2024	(5 371)	(5 356)	15	–
AA	38 254 CAD	(28 113) USD	12 janvier 2024	(38 254)	(38 114)	140	–
AA	4 020 CAD	(2 962) USD	12 janvier 2024	(4 020)	(4 016)	4	–
AA	53 465 CAD	(39 713) USD	19 janvier 2024	(53 465)	(53 837)	–	(372)
AA	6 609 CAD	(4 900) USD	25 janvier 2024	(6 609)	(6 642)	–	(33)
AA	1 702 CAD	(1 183) EUR	26 janvier 2024	(1 702)	(1 705)	–	(3)
A	6 770 CAD	(5 020) USD	9 février 2024	(6 770)	(6 803)	–	(33)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						1 943	(5 478)
Total des actifs dérivés							5 387
Total des passifs dérivés							(6 658)

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 MONDIALES 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 MONDIALES 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.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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 MONDIALES 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.

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES MACKENZIE – IG MANDAT PRIVÉ

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2023

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 MONDIALES 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 MONDIALES 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

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série P	19/01/2022	–	–	–	–

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.

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

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

Total de la perte en capital \$	Total de la perte autre qu'en capital \$	Date d'échéance des pertes autres qu'en capital														
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
69 266	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

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	–

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

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

Devise	30 septembre 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
BRL	22 304	–	(617)	21 687				
MXN	23 669	77	(8 688)	15 058				
ZAR	12 461	700	(640)	12 521				
JPY	15 217	(526)	(3 053)	11 638				
GBP	–	172	5 270	5 442				
IDR	3 947	–	–	3 947				
NZD	36 124	–	(32 383)	3 741				
NOK	–	–	2 753	2 753				
AUD	8 493	–	(6 493)	2 000				
PEN	–	–	1 657	1 657				
EUR	16 959	520	(16 174)	1 305				
THB	–	–	823	823				
ILS	4 220	–	(4 153)	67				
CLP	–	–	(303)	(303)				
HUF	–	–	(534)	(534)				
PLN	–	–	(741)	(741)				
SEK	–	–	(3 653)	(3 653)				
CHF	–	–	(8 093)	(8 093)				
USD	334 258	5 625	(348 924)	(9 041)				
Total	477 652	6 568	(423 946)	60 274				
% de l'actif net	63,5	0,9	(56,4)	8,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(3 014)	(0,4)	3 014	0,4

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
GBP	–	(4)	27 876	27 872				
BRL	19 561	–	(364)	19 197				
NZD	11 543	–	(8 283)	3 260				
EGP	–	–	3 036	3 036				
AUD	10 309	32	(8 079)	2 262				
INR	–	–	1 856	1 856				
NOK	6 973	–	(5 953)	1 020				
JPY	4 327	3 777	(7 297)	807				
ZAR	–	–	646	646				
MXN	34 557	21	(34 021)	557				
ILS	4 348	–	(4 330)	18				
EUR	31 815	3 898	(35 855)	(142)				
HUF	–	–	(408)	(408)				
COP	–	–	(427)	(427)				
KOR	–	–	(726)	(726)				
PEN	–	–	(769)	(769)				
IDR	–	–	(1 328)	(1 328)				
SGD	–	–	(2 161)	(2 161)				
NTD	–	–	(2 570)	(2 570)				
SEK	–	–	(3 935)	(3 935)				
CHF	–	–	(8 485)	(8 485)				
USD	363 177	17 440	(396 459)	(15 842)				
Total	486 610	25 164	(488 036)	23 738				
% de l'actif net	58,9	3,0	(59,0)	2,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(1 187)	(0,1)	1 187	0,1

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	29 287	(102 840)				
1 an à 5 ans	157 834	–				
5 ans à 10 ans	275 221	–				
Plus de 10 ans	167 122	–				
Total	629 464	(102 840)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(38 047)	(5,1)	38 047	5,1

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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	22 430	(366 170)				
1 an à 5 ans	237 340	–				
5 ans à 10 ans	234 902	–				
Plus de 10 ans	255 533	–				
Total	750 205	(366 170)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(33 909)	(4,1)	34 046	4,1

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 16,7 % de l'actif net du Fonds (24,6 % 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	12,1	12,5
AA	20,3	31,0
A	9,9	9,7
BBB	23,0	23,3
Inférieure à BBB	10,3	7,6
Sans note	8,1	6,6
Total	83,7	90,7

* 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	–	629 464	–	629 464	–	750 205	–	750 205
Actions	2 849	–	47	2 896	3 192	–	47	3 239
Options	–	19	–	19	–	411	–	411
Fonds négociés en bourse	34 360	–	–	34 360	41 036	–	–	41 036
Actifs dérivés	3 444	1 943	–	5 387	2	4 295	–	4 297
Passifs dérivés	(1 180)	(5 478)	–	(6 658)	(9 045)	(5 627)	–	(14 672)
Placements à court terme	–	62 277	–	62 277	–	646	–	646
Total	39 473	688 225	47	727 745	35 185	749 930	47	785 162

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

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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		
	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	–	47	47	440	43	483
Achats	–	–	–	–	–	–
Ventes	–	–	–	(7 538)	–	(7 538)
Transferts entrants	–	–	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :			–			–
Réalisé(e)s	–	–	–	(12 841)	–	(12 841)
Latent(e)s	–	–	–	19 939	4	19 943
Solde, à la clôture	–	47	47	–	47	47
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	–	–	–	–	4	4

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

g) 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	751 667	826 694

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	4 196	(1 402)	–	2 794
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(5 426)	1 402	1 662	(2 362)
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(1 230)	–	1 662	432

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 338	(584)	–	754
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(11 318)	584	23 040	12 306
Obligation pour options vendues	(206)	–	–	(206)
Total	(10 186)	–	23 040	12 854

FONDS D'OBLIGATIONS MONDIALES 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 de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	2,7	12 661
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,4	6 072
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	13,4	4 004
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,8	3 779
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,9	7 844

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	3,1	13 422
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	3,4	6 352
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	15,0	4 241
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	1,6	8 558
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	2,1	8 463

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

Au cours de la période, le Fonds a reçu 66 \$ (103 \$ 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.