

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux Normes internationales d'information financière. Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

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

Le 31 mars 2023, KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. a été nommé auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de Corporation Financière Mackenzie,
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Luke Gould

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 5 juin 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux porteurs de titres du Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy (le « Fonds »)

Opinion

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

- l'état de la situation financière au 31 mars 2023;
- l'état du résultat global pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- l'état de l'évolution de la situation financière pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- le tableau des flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des principales méthodes comptables; (ci-après, les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour la période close à cette date, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB).

Fondement de l'opinion

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

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

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

Autre point – Informations comparatives

Les états financiers pour la période close le 31 mars 2022 ont été audités par un autre auditeur qui a exprimé sur ces états une opinion non modifiée en date du 15 juin 2022.



MACKENZIE
Placements

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Autres informations

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

– des informations contenues dans le rapport annuel de la direction sur le rendement du fonds.

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

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

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

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

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

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB), ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

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

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

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

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

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

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

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

En outre :

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



Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés
Toronto (Ontario)
Le 5 juin 2023

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2023 \$	2022 \$	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)						
			par titre		par série				
			2023	2022	2023	2022			
ACTIF									
Actifs courants			Série A	10,42	10,31	341 462	398 841		
Placements à la juste valeur	1 195 589	1 320 359	Série AR	10,75	10,65	21 273	18 844		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	16 800	8 049	Série D	12,94	12,76	4 703	2 295		
Intérêts courus à recevoir	1 043	750	Série F	9,56	9,43	205 094	228 294		
Dividendes à recevoir	563	446	Série F5	13,18	13,57	7 101	7 392		
Sommes à recevoir pour placements vendus	1 079	22 825	Série F8	8,42	8,98	25 107	30 551		
Sommes à recevoir pour titres émis	149	183	Série FB	11,01	10,87	1 882	1 913		
Sommes à recevoir du gestionnaire	6	–	Série FB5	11,80	12,16	3	3		
Marge sur instruments dérivés	6 873	–	Série I	9,04	8,98	1 006	1 087		
Actifs dérivés	972	4 907	Série O	25,53	25,13	58 945	49 172		
Impôt à recouvrer	32	32	Série PW	13,00	12,87	481 005	524 132		
Total de l'actif	1 223 106	1 357 551	Série PWFB	10,64	10,50	15 008	19 910		
			Série PWFB5	12,52	12,88	3	3		
PASSIF			Série PWR	10,08	9,98	7 080	5 705		
Passifs courants			Série PWT5	11,46	11,92	12 845	15 838		
Sommes à payer pour placements achetés	156	749	Série PWT8	9,31	10,04	9 807	14 834		
Sommes à payer pour titres rachetés	1 224	1 224	Série PWX	13,97	13,75	6 894	13 739		
Sommes à payer au gestionnaire	60	69	Série PWX8	10,33	10,91	108	159		
Obligation pour options vendues	69	–	Série R	18,80	18,50	6 241	6 562		
Passifs dérivés	3 476	473	Série T5	11,09	11,56	6 507	8 196		
Total du passif	4 985	2 515	Série T8	5,07	5,47	6 047	7 566		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 218 121	1 355 036				1 218 121	1 355 036		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2023 \$	2022 \$	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
Revenus						
Dividendes	22 726	22 023				
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	15 008	12 303				
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets						
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	(52 695)	153 722				
Profit (perte) net(te) latent(e)	61 178	(144 085)				
Revenu tiré du prêt de titres	144	22				
Revenu provenant des rabais sur les frais	108	162				
Total des revenus (pertes)	46 469	44 147				
Charges (note 6)						
Frais de gestion	20 027	23 573				
Rabais sur les frais de gestion	(32)	(26)				
Frais d'administration	2 322	2 754				
Intérêts débiteurs	18	7				
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	752	957				
Frais du comité d'examen indépendant	4	4				
Autre	10	1				
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	23 101	27 270				
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–				
Charges nettes	23 101	27 270				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	23 368	16 877				
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	2 523	2 103				
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–				
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	20 845	14 774				
Série A			0,10	(0,05)	3 575	(2 204)
Série AR			0,23	(0,17)	427	(273)
Série D			0,43	0,13	152	24
Série F			0,22	(0,08)	4 883	(1 822)
Série F5			0,35	(0,30)	189	(136)
Série F8			0,18	(0,02)	598	(52)
Série FB			0,23	(0,13)	42	(20)
Série FB5			0,35	(0,35)	–	–
Série I			0,18	0,01	20	–
Série O			1,41	0,30	2 964	564
Série PW			0,19	(0,19)	7 418	(7 198)
Série PWFB			0,12	(0,28)	198	(445)
Série PWFB5			0,40	0,67	–	1
Série PWR			0,29	(0,20)	182	(104)
Série PWT5			0,08	(0,30)	95	(346)
Série PWT8			(0,08)	(0,20)	(101)	(278)
Série PWX			(0,12)	0,24	(85)	244
Série PWX8			0,02	0,18	1	2
Série R			0,68	2,75	232	7 334
Série S			–	0,72	–	16 532
Série T5			0,06	(0,14)	33	(102)
Série T8			0,02	(0,06)	22	(87)
Série Q			–	1,16	–	1 898
Série H			–	0,39	–	46
Série H5			–	0,50	–	2
Série HW			–	0,40	–	27
Série HW5			–	0,51	–	–
Série L			–	0,39	–	636
Série L5			–	0,46	–	16
Série N			–	0,40	–	289
Série N5			–	0,51	–	6
Série D5			–	0,45	–	11
Série QF			–	0,39	–	159
Série QF5			–	0,48	–	7
Série QFW			–	0,38	–	42
Série QFW5			–	0,51	–	1
					20 845	14 774

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Total		Série A		Série AR		Série D		Série F	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 355 036	1 996 216	398 841	460 899	18 844	16 911	2 295	2 687	228 294	184 168
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	20 845	14 774	3 575	(2 204)	427	(273)	152	24	4 883	(1 822)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(13 484)	(6 872)	(2 537)	(1 927)	(140)	(78)	(70)	(12)	(3 442)	(1 062)
Gains en capital	–	(102 819)	–	(27 481)	–	(1 088)	–	(170)	–	(14 282)
Remboursement de capital	(4 823)	(6 008)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(32)	(26)	(3)	–	–	–	–	–	(3)	(2)
Total des distributions aux porteurs de titres	(18 339)	(115 725)	(2 540)	(29 408)	(140)	(1 166)	(70)	(182)	(3 445)	(15 346)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	133 839	285 102	37 120	78 603	4 139	5 744	2 820	541	22 452	42 473
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	14 252	–	–	–	77	–	51 754
Réinvestissement des distributions	14 787	102 443	2 496	28 918	140	1 166	67	170	2 975	13 109
Paiements au rachat de titres	(288 047)	(333 289)	(98 030)	(152 219)	(2 137)	(3 538)	(561)	(1 022)	(50 065)	(46 042)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	(594 485)	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(139 421)	(540 229)	(58 414)	(30 446)	2 142	3 372	2 326	(234)	(24 638)	61 294
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(136 915)	(641 180)	(57 379)	(62 058)	2 429	1 933	2 408	(392)	(23 200)	44 126
À la clôture	1 218 121	1 355 036	341 462	398 841	21 273	18 844	4 703	2 295	205 094	228 294
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis			38 671	41 462	1 770	1 474	180	196	24 200	18 234
Émis et rachetés à la fusion (note 10)			3 739	7 094	404	504	223	40	2 458	4 190
Réinvestissement des distributions			–	1 278	–	–	–	6	–	5 097
Rachetés			250	2 582	14	101	5	12	326	1 287
Transférés à la réorganisation			(9 876)	(13 745)	(209)	(309)	(45)	(74)	(5 529)	(4 608)
Titres en circulation, à la clôture			32 784	38 671	1 979	1 770	363	180	21 455	24 200

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série I	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	7 392	4 093	30 551	28 156	1 913	1 372	3	1	1 087	1 167
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	189	(136)	598	(52)	42	(20)	–	–	20	–
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(113)	(57)	(448)	(273)	(28)	(9)	–	–	(15)	(5)
Gains en capital	–	(338)	–	(1 924)	–	(119)	–	–	–	(75)
Remboursement de capital	(295)	(311)	(2 094)	(2 537)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(1)	(1)	–	–	–	–	(4)	(4)
Total des distributions aux porteurs de titres	(408)	(706)	(2 543)	(4 735)	(28)	(128)	–	–	(19)	(84)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 030	1 644	1 656	3 676	433	1 185	–	1	–	7
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	3 718	–	5 097	–	108	–	1	–	–
Réinvestissement des distributions	88	418	1 572	3 653	28	128	–	–	19	84
Paiements au rachat de titres	(1 190)	(1 639)	(6 727)	(5 244)	(506)	(732)	–	–	(101)	(87)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(72)	4 141	(3 499)	7 182	(45)	689	–	2	(82)	4
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(291)	3 299	(5 444)	2 395	(31)	541	–	2	(81)	(80)
À la clôture	7 101	7 392	25 107	30 551	1 882	1 913	3	3	1 006	1 087
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Émis	545	269	3 403	2 705	176	118	–	–	121	121
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	81	111	199	370	41	101	–	–	–	1
Réinvestissement des distributions	–	247	–	501	–	9	–	–	–	–
Rachetés	7	28	191	362	3	11	–	–	2	8
Transférés à la réorganisation	(94)	(110)	(811)	(535)	(49)	(63)	–	–	(12)	(9)
Titres en circulation, à la clôture	539	545	2 982	3 403	171	176	–	–	111	121

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Série O		Série PW		Série PWFB		Série PWFB5		Série PWR	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	49 172	46 420	524 132	469 544	19 910	9 461	3	1	5 705	4 012
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 964	564	7 418	(7 198)	198	(445)	–	1	182	(104)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 367)	(268)	(4 242)	(2 295)	(251)	(77)	–	–	(58)	(24)
Gains en capital	–	(3 638)	–	(31 608)	–	(1 026)	–	–	–	(319)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	(1)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(13)	(10)	(3)	(1)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 367)	(3 906)	(4 255)	(33 913)	(254)	(1 104)	–	(1)	(58)	(343)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	13 480	9 181	44 217	105 624	1 190	3 919	–	–	1 723	2 386
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	44 458	–	10 029	–	35	–	–
Réinvestissement des distributions	1 367	3 906	4 203	33 472	254	1 092	–	–	58	343
Paiements au rachat de titres	(6 671)	(6 993)	(94 710)	(87 855)	(6 290)	(3 042)	–	(33)	(530)	(589)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	8 176	6 094	(46 290)	95 699	(4 846)	11 998	–	2	1 251	2 140
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	9 773	2 752	(43 127)	54 588	(4 902)	10 449	–	2	1 375	1 693
À la clôture	58 945	49 172	481 005	524 132	15 008	19 910	3	3	7 080	5 705
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	1 957	1 733	40 728	33 892	1 896	840	–	–	572	374
Émis	573	342	3 570	7 625	121	344	–	–	179	221
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	3 198	–	887	–	2	–	–
Réinvestissement des distributions	56	144	337	2 398	25	96	–	–	6	32
Rachetés	(277)	(262)	(7 645)	(6 385)	(631)	(271)	–	(2)	(55)	(55)
Transférés à la réorganisation	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	2 309	1 957	36 990	40 728	1 411	1 896	–	–	702	572

	Série PWT5		Série PWT8		Série PWX		Série PWX8		Série R	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	15 838	10 593	14 834	11 713	13 739	15 850	159	169	6 562	139 898
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	95	(346)	(101)	(278)	(85)	244	1	2	232	7 334
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(139)	(89)	(112)	(88)	(179)	(77)	(3)	(2)	(146)	(435)
Gains en capital	–	(814)	–	(833)	–	(1 027)	–	(11)	–	(6 468)
Remboursement de capital	(676)	(759)	(944)	(1 260)	–	–	(9)	(13)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(2)	(1)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(815)	(1 662)	(1 058)	(2 182)	(179)	(1 104)	(12)	(26)	(146)	(6 903)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	971	2 524	1 235	2 401	71	1 575	–	–	266	13 485
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	5 443	–	4 461	–	–	–	–	–	(142 516)
Réinvestissement des distributions	272	1 108	471	1 333	175	1 093	6	19	27	175
Paiements au rachat de titres	(3 516)	(1 822)	(5 574)	(2 614)	(6 827)	(3 919)	(46)	(5)	(700)	(4 911)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des opérations sur les titres	(2 273)	7 253	(3 868)	5 581	(6 581)	(1 251)	(40)	14	(407)	(133 767)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(2 993)	5 245	(5 027)	3 121	(6 845)	(2 111)	(51)	(10)	(321)	(133 336)
À la clôture	12 845	15 838	9 807	14 834	6 894	13 739	108	159	6 241	6 562
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	1 329	785	1 478	998	999	1 082	15	13	355	7 093
Émis	86	192	132	209	6	106	–	–	16	677
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	409	–	389	–	–	–	–	–	(7 177)
Réinvestissement des distributions	25	84	52	118	13	74	1	2	1	9
Rachetés	(319)	(141)	(609)	(236)	(524)	(263)	(6)	–	(40)	(247)
Transférés à la réorganisation	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Titres en circulation, à la clôture	1 121	1 329	1 053	1 478	494	999	10	15	332	355

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Série S		Série T5		Série T8		Série Q		Série H	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	479 573	8 196	8 522	7 566	7 787	–	56 705	–	1 122
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	16 532	33	(102)	22	(87)	–	1 898	–	46
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(95)	(49)	(99)	(45)	–	–	–	–
Gains en capital	–	(8 985)	–	(517)	–	(481)	–	(964)	–	(26)
Remboursement de capital	–	–	(305)	(450)	(500)	(677)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(1)	–	(2)	–	–	(6)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(8 985)	(401)	(1 016)	(601)	(1 203)	–	(970)	–	(26)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	2 912	330	1 550	706	694	–	2 909	–	299
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	1 640	–	1 443	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	8 985	182	733	387	919	–	967	–	26
Paiements au rachat de titres	–	(1 272)	(1 833)	(3 131)	(2 033)	(1 987)	–	(2 672)	–	(3)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	(497 745)	–	–	–	–	–	(58 837)	–	(1 464)
Total des opérations sur les titres	–	(487 120)	(1 321)	792	(940)	1 069	–	(57 633)	–	(1 142)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(479 573)	(1 689)	(326)	(1 519)	(221)	–	(56 705)	–	(1 122)
À la clôture	–	–	6 507	8 196	6 047	7 566	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	22 954	709	650	1 382	1 214	–	5 007	–	97
Émis	–	138	31	121	141	114	–	253	–	26
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	127	–	230	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	428	17	57	78	148	–	85	–	2
Rachetés	–	(60)	(170)	(246)	(408)	(324)	–	(232)	–	–
Transférés à la réorganisation	–	(23 460)	–	–	–	–	–	(5 113)	–	(125)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	587	709	1 193	1 382	–	–	–	–

	Série H5		Série HW		Série HW5		Série L		Série L5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	–	39	–	767	–	1	–	19 053	–	487
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	2	–	27	–	–	–	636	–	16
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	(1)	–	(14)	–	–	–	(324)	–	(8)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(1)	–	(14)	–	–	–	(324)	–	(8)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	–	2	–	–	–	1 003	–	–
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	1	–	14	–	–	–	324	–	8
Paiements au rachat de titres	–	–	–	(5)	–	–	–	(1 281)	–	1
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	(41)	–	(791)	–	(1)	–	(19 411)	–	(504)
Total des opérations sur les titres	–	(40)	–	(780)	–	(1)	–	(19 365)	–	(495)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(39)	–	(767)	–	(1)	–	(19 053)	–	(487)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	3	–	69	–	–	–	1 652	–	36
Émis	–	–	–	–	–	–	–	86	–	–
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	1	–	–	–	28	–	1
Rachetés	–	–	–	–	–	–	–	(109)	–	(1)
Transférés à la réorganisation	–	(3)	–	(70)	–	–	–	(1 657)	–	(36)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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

Pour les périodes closes les 31 mars
(en milliers de \$, sauf les montants par titre) (note 10)

	Série N		Série N5		Série D5		Série QF	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	–	8 308	–	187	–	326	–	4 722
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	289	–	6	–	11	–	159
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	–	–	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	(158)	–	(3)	–	(6)	–	(83)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	(1)
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(158)	–	(3)	–	(6)	–	(84)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	–	318	–	–	–	–	–	416
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	158	–	3	–	6	–	84
Paiements au rachat de titres	–	(172)	–	(1)	–	–	–	(437)
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	(8 743)	–	(192)	–	(337)	–	(4 860)
Total des opérations sur les titres	–	(8 439)	–	(190)	–	(331)	–	(4 797)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(8 308)	–	(187)	–	(326)	–	(4 722)
À la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	706	–	13	–	25	–	409
Émis	–	27	–	–	–	–	–	36
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	13	–	–	–	–	–	7
Rachetés	–	(14)	–	–	–	–	–	(38)
Transférés à la réorganisation	–	(732)	–	(13)	–	(25)	–	(414)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–	–	–

	Série QF5		Série QFW		Série QFW5	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES						
À l'ouverture	–	204	–	1 253	–	45
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	7	–	42	–	1
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	(4)	–	(23)	–	(1)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	(4)	–	(23)	–	(1)
Opérations sur les titres :						
Produit de l'émission de titres	–	–	–	30	–	–
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	4	–	23	–	1
Paiements au rachat de titres	–	(1)	–	(22)	–	–
Valeur des titres transférés à la réorganisation	–	(210)	–	(1 303)	–	(46)
Total des opérations sur les titres	–	(207)	–	(1 272)	–	(45)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	(204)	–	(1 253)	–	(45)
À la clôture	–	–	–	–	–	–
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	14	–	113	–	3
Émis	–	–	–	3	–	–
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	–	2	–	–
Rachetés	–	1	–	(2)	–	–
Transférés à la réorganisation	–	(15)	–	(116)	–	(3)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	–	–	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (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	20 845	14 774
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	47 092	(146 745)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(61 178)	144 085
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	–	(2)
Achat de placements	(447 365)	(1 153 030)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	614 370	1 728 316
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(7 289)	4 685
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(9)	(3)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	166 466	592 080
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	95 342	204 853
Paiements au rachat de titres	(249 516)	(846 604)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(3 552)	(13 282)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(157 726)	(655 033)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	8 740	(62 953)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	8 049	70 835
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	11	167
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	16 800	8 049
Trésorerie	12 821	–
Équivalents de trésorerie	3 979	11 554
Dette bancaire	–	(3 505)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	16 800	8 049
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	22 609	22 788
Impôts étrangers payés	2 523	2 103
Intérêts reçus	14 715	14 777
Intérêts versés	18	7

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 000	258	257
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	111	94
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	30	29
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	26	25
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	216
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	35	35
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	226
Alphabet Inc. 1,90 % 15-08-2040	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 639 000 USD	1 569	1 552
Alphabet Inc. 2,05 % 15-08-2050, rachetables 2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 061 000 USD	1 820	1 776
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	145
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	38
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000 USD	516	527
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	336 000 USD	392	401
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	179 000	179	176
Apple Inc. 2,65 % 11-05-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 191 000 USD	2 157	2 099
Apple Inc. 2,65 % 08-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 510 000 USD	1 494	1 428
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	137 000 USD	172	166
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000	69	66
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	192
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	104 000	99	94
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 000	249	237
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	818 000	818	812
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	636 000	630	624
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	299	268
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	260	257
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	220	232
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	349
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 065	935
Compagnie de téléphone Bell du Canada 4,55 % 09-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000	232	231
BlueLinx Holdings Inc. 6,00 % 15-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	37	34
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	74	69
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	39	39
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	135	136
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	93	75
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	136
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	77	66
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	231	215
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	490	450
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	375	315
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	100
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	734	717
Chevron U.S.A. Inc. 2,34 % 12-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 461 000 USD	1 352	1 296
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	120
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	195	195
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	426 000	426	425
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	113	102
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	164
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	246 000 USD	304	279
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	69 000	69	64
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	56 000	56	52
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	57 000 USD	70	77
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	63
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	45
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	238 000 USD	317	319

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	67
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	451	450
Country Garden Holdings Co. Ltd. 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	785 000 USD	590	574
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	95 000	95	97
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	63
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	308	267
République fédérale d'Allemagne, obligations indexées sur l'inflation, 0,10 % 15-04-2046	Allemagne	Gouvernements étrangers	1 800 000 EUR	4 338	3 416
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	59	57
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	152	154
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	133 000 USD	168	160
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	134
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	156
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	167
Dream Summit Industrial 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	79	69
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	520 000 USD	787	648
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	688	679
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	5
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	412 000	411	346
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 000	167	171
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	230
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 461 000 USD	1 493	1 485
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	65	65
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	183 300 USD	223	233
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000	125	111
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	380 000	380	382
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	375	366
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	548 000	548	499
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	402 000	402	401
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	142
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	517 000	517	477
Gouvernement de l'Australie 1,75 % 21-06-2051	Australie	Gouvernements étrangers	4 500 000 AUD	2 431	2 657
Gouvernement du Canada 0,75 % 01-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	35 000	34	34
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	263 000	243	245
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2030	Canada	Gouvernement fédéral	945 000	778	792
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	25 000	22	23
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	572 000	524	531
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	102 000	98	99
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	5 000 000	4 092	4 003
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	15 512 000	12 410	11 587
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	3 080 000 EUR	3 556	2 331
Gouvernement du Japon 0 % 15-05-2023	Japon	Gouvernements étrangers	141 950 000 JPY	1 453	1 447
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	2 000 000 USD	2 412	2 237
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	4 380 000 NZD	3 550	3 715
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	600 000 USD	610	699
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	307	272
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	34	34
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	203 000 USD	251	181
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	72	73
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	64	64
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	40	39
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	181 000	188	160
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	239	236
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	219 000	219	220
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	285 565 USD	360	349
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	428 000	428	369
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	473
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000 USD	207	213

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	75	76
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	663 000	681	643
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	151
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 290	1 160
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	135
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 340 000 USD	1 624	1 485
Iris Escrow Issuer Corp. 10,00 % 15-12-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000 USD	121	114
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	328	139
Kaisa Group Holdings Ltd. 8,65 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	351	137
Kaisa Group Holdings Ltd. 10,50 % 24-02-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	537	120
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	193	34
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	481	69
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	37	33
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	185 130 USD	221	133
Les Compagnies Loblaw ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	157
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 544 000 USD	1 131	484
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000	246	218
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	141 194 USD	172	155
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	124 145 USD	152	139
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 000	192	196
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	368	332
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	407 000	407	411
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	286 000	286	213
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	266 000	266	261
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	246	249
Microsoft Corp. 2,53 % 01-06-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 700 000 USD	3 566	3 552
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	217	186
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	166 000 USD	210	195
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	248 000 USD	313	291
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	251
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	261
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	539 000	538	474
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	805	811
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	152	153
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	94	95
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	239 000	238	251
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	643
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	38	39
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	8	6
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000	13	13
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 113 000 USD	1 294	1 153
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	790	813
Province de l'Alberta 1,65 % 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	460 000	441	398
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 312 000	1 327	1 097
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 760 000	2 012	2 232
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	28	28
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 572 000	1 571	1 626
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	22 000	25	20
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	352 000	332	337
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 772 000	1 794	1 781
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	50 000	58	45
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	700 000	698	645
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	147 260 USD	182	164
Renesas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	265	265
Renesas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	308	293
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	199	193
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	665 000	661	628

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	113	107
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000 USD	164	153
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	44
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	30	30
Secure Energy Services Inc. 7,25 % 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	59
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	673 000 USD	384	361
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	164 913 USD	192	178
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	522 000	522	464
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	259	255
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	437 000 USD	159	142
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 10-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	60	65
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	769	750
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	101	100
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	252 000	210	217
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	123
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	49
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	527 000	527	488
Thevelia (US) LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	120 395 USD	151	159
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	90 000 EUR	128	117
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	239 000 USD	308	329
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	288 000	285	285
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	28	28
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	392 000	392	391
Total Play Telecomunicaciones SA de CV 6,38 % 20-09-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	253	134
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	120
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	93	94
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	147 000	131	134
TransCanada Pipelines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	9	10
TransCanada Pipelines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	415	425
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	23	23
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	107 000 USD	135	116
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-04-2027	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 100 000 USD	6 844	6 970
Obligations du Trésor des États-Unis 4,00 % 29-02-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 600 000 USD	6 235	6 329
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 000 000 USD	7 833	7 500
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	48 400 USD	57	55
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 000 000 USD	14 404	13 360
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	348 000 USD	434	443
Obligations du Trésor des États-Unis 2,38 % 15-02-2042	États-Unis	Gouvernements étrangers	731 000 USD	820	794
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 260 000 USD	9 039	7 845
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	8 800 000 USD	11 364	8 904
Obligations du Trésor des États-Unis 3,00 % 15-08-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	163 000 USD	195	193
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	78	79
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	36
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	309
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 461 000 USD	1 246	1 258
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 980 000 USD	2 449	2 721
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000	115	103
Total des obligations				165 516	153 246

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	98 894	12 399	13 546
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	59 825	18 441	23 129
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	766 554	27 325	26 099
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	235 440	25 836	33 035
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	38 418	3 508	5 405
Amcort PLC	États-Unis	Matériaux	1 703 025	24 645	25 806
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	95 883	6 825	10 599
Barry Callebaut AG	Suisse	Consommation de base	6 072	17 229	17 441
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	48	1	1
BCE Inc.					
4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	6 020	109	91
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	65 953	18 934	22 084
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	49 740	18 417	20 775
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	551 097	20 195	24 265
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	2 050	43	40
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	17 300	347	346
CK Hutchison Holdings Ltd.	Royaume-Uni	Produits industriels	2 825 255	34 621	23 731
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	279 912	26 448	28 454
Comcast Corp., cat. A	États-Unis	Services de communication	411 142	21 943	21 083
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	942 743	25 118	32 064
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	9 499	3 216	6 384
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	99 299	22 644	33 855
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	5 340	134	99
Fortive Corp.	États-Unis	Produits industriels	113 268	10 097	10 445
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	482 447	17 547	18 016
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	526 945	18 847	23 939
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	140 054	24 285	29 364
Knorr-Bremse AG	Allemagne	Produits industriels	108 461	15 836	9 754
Les Compagnies Loblaw Itée					
5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	813	21	19
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	93 443	18 625	21 051
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	57 276	18 312	21 663
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	58 391	18 459	22 771
Nestlé SA, nom.	États-Unis	Consommation de base	70 755	10 143	11 686
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	77 225	9 931	12 811
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	254 199	20 788	31 950
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	104 040	13 096	20 925
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	302 633	32 463	31 101
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	718 658	25 734	31 469
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	64 184	28 641	24 851
Samsung Electronics Co. Ltd.	Corée du Sud	Technologie de l'information	181 299	13 688	12 117
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	137 481	22 085	23 396
Seven & i Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	525 521	26 887	32 075
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	5 853	9	19
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	75 884	7 269	10 689
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	50 013	15 935	19 312
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	561 882	13 022	13 431
Terumo Corp.	Japon	Soins de santé	466 597	18 105	17 043
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	64 637	14 261	16 263
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	120 340	9 407	12 754
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	444	7	6
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 630	30	31
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	49 382	13 755	13 444
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	81 351	21 733	24 810
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	28 530	10 662	26 582
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	67 847	10 756	13 532
Total des actions				808 814	925 651

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				157	137
Total des options				157	137
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1	–	–
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	53 726	5 145	4 358
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	294 515	5 515	5 125
¹ FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1	–	–
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	123 000	2 477	2 146
¹ FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	16 000	1 376	1 331
¹ FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	43 051	4 018	3 597
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	31 223	3 060	2 731
¹ FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	30 000	2 626	2 701
Total des fonds/billets négociés en bourse				24 217	21 989
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² SEC Mackenzie CL Ivy Mondial équilibré (Revenu fixe), série R	Canada	Fonds communs de placement	9 293 969	92 694	89 316
² Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	81 454	806	711
Total des fonds communs de placement				93 500	90 027
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	288	3 041	3 209
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	288	1 330	1 330
Total des fonds privés				4 371	4 539
Coûts de transaction				(771)	–
Total des placements				1 095 804	1 195 589
Instruments dérivés					(2 504)
(se reporter au tableau des instruments dérivés)					(69)
Obligation pour options vendues (se reporter au tableau des options vendues)					16 800
Trésorerie et équivalents de trésorerie					8 305
Autres éléments d'actif moins le passif					1 218 121

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

³ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

⁴ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (71,1 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} 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	220 549	226	209
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 404	160	141
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 334	96	84
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 687	49	40
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 037	333	263
ADS Tactical Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	198 494 USD	248	250
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	1 636 332 USD	2 136	1 907
Albertsons Cos. Inc. 4,63 % 15-01-2027, rachetables 2023 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	327 266 USD	424	425
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	99 190 USD	122	127
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 893	243	206
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 236 USD	339	312
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	177 862	178	161
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	174	154
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	362 839 USD	469	440
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	213 435 USD	253	229
Apple Inc. 3,35 % 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	768 365 AUD	790	692
Apple Inc. 2,51 % 19-08-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 301 123	3 468	3 208
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 569	217	201
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027, rachetables 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	56 916 USD	76	59
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	669 473	670	664
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	362 839	366	334
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	259 679	264	233
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 916	60	55
bclMC Realty Corp. 1,06 % 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 902	169	162
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 450	240	223
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	206 320	196	171
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	42 687	46	42
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 235	134	116
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	56 916	55	47
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 188	535	471
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	292 405	332	285
Chemins de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 266	349	305
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 900	536	483
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 748	194	170
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 351	300	262
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	362 839	352	307
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 687	45	41
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 488 USD	124	120
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	95 370 USD	118	88
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 067,173 USD	1 449	1 334
Cemex SAB de CV 7,38 % 05-06-2027, rachetables 2023	Mexique	Sociétés – Non convertibles	398 411 USD	569	557
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	562 045	578	537
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	220 549 USD	280	281
Centrais Elétricas Brasileiras SA 4,63 % 04-02-2030	Brésil	Sociétés – Non convertibles	220 549 USD	278	250
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	199 206 USD	248	216
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	277 465 USD	327	285
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	142 290 USD	171	132
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	519 358	551	478
Ville d'Oslo 3,65 % 08-11-2023	Norvège	Gouvernements étrangers	2 134 347 NOK	336	275
Ville d'Oslo, taux variable 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	14 228 977 NOK	2 124	1 837
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	249 007 USD	301	280

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (71,1 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 2,75 % 22-01-2030, rachetables 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	344 341 USD	439	413
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	71 145 USD	95	90
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 508	258	224
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 590	251	219
Corp Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	597 617 USD	841	800
CPIB Capital Inc. 1,95 % 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	569 159	573	518
Credicorp Ltd. 2,75 % 17-06-2025, rachetables 2025	Pérou	Sociétés – Non convertibles	142 290 USD	182	179
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 627	63	55
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 290	141	129
Dream Summit Industrial 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	184	166
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 374	86	67
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	426 869 USD	535	480
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 671 905	1 754	1 551
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	747 021	842	733
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	189	171
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	291 694	310	242
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	483 785	477	368
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	227 664 USD	278	257
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	391 297 USD	623	558
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	196	174
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	318 729	320	283
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	604 732 USD	753	720
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	10 701 USD	14	4
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 386 USD	7	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 846 USD	4	4
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 801 USD	66	66
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	23 478 USD	29	28
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 946	124	111
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 046	96	81
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 114 USD	9	9
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 738	240	214
Gouvernement des Bahamas 5,75 % 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	764 096 USD	966	977
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	618 960 USD	785	629
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	426 869 USD	576	466
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	1 586 531 BRL	3 636	3 823
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	860 853 BRL	1 964	2 013
Gouvernement du Mexique 5,75 % 05-03-2026	Mexique	Gouvernements étrangers	23 477 812 MXN	1 466	1 591
Gouvernement du Mexique 7,75 % 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	41 975 482 MXN	2 838	2 954
Gouvernement du Mexique 8,00 % 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	73 990 680 MXN	4 782	4 958
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 351	280	252
Grupo GICSA SAB de CV 9,50 % 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	9 987 542 MXN	476	438
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 832	115	105
Hadrian Merger Sub Inc. 8,50 % 01-05-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 509 USD	302	257
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	96 046 USD	123	116
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	14 229	15	14
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	412 640	416	379
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	462 442	483	435
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	419 755	439	390
Hidrovias do Brasil SA 4,95 % 08-02-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	142 290 USD	179	137
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 778	232	213
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	327 266	319	285
Hydro One Inc. 1,69 % 16-01-2031, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 404	141	125
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 236	256	233
Hydro-Québec, coupon détaché, 0 % 15-02-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	220 549	223	205
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 435	213	177
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3 de premier rang, taux variable 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	110 862 USD	139	127
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 037	318	264

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (71,1 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 206	206	194
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 519	166	149
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 091	206	186
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 152	339	300
Intergro Ltd., prêt à terme refinancé de premier rang, taux variable 08-05-2023	États-Unis	Prêts à terme	20 394 USD	26	26
Société Financière Internationale 7,00 % 20-07-2027	Suprationales	s.o.	6 047 315 MXN	390	423
Société Financière Internationale 7,50 % 18-01-2028	Suprationales	s.o.	26 323 607 MXN	1 730	1 870
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 664	238	226
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 400	194	179
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	269 197 USD	334	331
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	675 876	674	606
Kestrel Bidco Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 07-08-2026	Canada	Prêts à terme	107 USD	–	–
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 664	250	218
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 236	268	231
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B de premier rang, taux variable 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	142 290 EUR	210	189
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 374	89	83
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 667	48	41
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 588 USD	91	88
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	113 832 USD	159	144
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 404	139	110
LifeScan Global Corp., prêt à terme de premier rang, taux variable 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	162 274 USD	200	166
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 229	16	14
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	355 724	346	309
LogMeln Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	222 541 USD	279	174
Société Financière Manuvie, taux variable 09-05-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 778	246	234
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 175 USD	168	155
Mauser Packaging Solutions 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	359 993 USD	462	450
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 304	684	623
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	860 853 USD	1 049	1 044
Morgan Stanley 3,00 % 07-02-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	675 876	713	663
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 748	169	150
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	498 014 USD	573	555
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 801 USD	60	58
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027, rachetables 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 235 USD	159	151
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 687	43	35
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	319 539	344	286
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	56 916 USD	78	75
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	435 407	455	411
Ontario Hydro 0 % 26-05-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	177 862	183	164
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 037	332	290
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	213 435	206	191
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 404 USD	189	180
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 473	60	53
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027, rachetables 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 114 USD	9	9
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	412 640	443	403
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	305 923 USD	407	389
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	156 519 USD	197	181
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	498 014	548	481
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	362 839	355	303
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	184 977 USD	11	12
Petróleos Mexicanos 5,95 % 28-01-2031 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	505 129 USD	620	524
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	644 573 USD	822	695
Province de l'Ontario 0 % 02-06-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	234 778	229	210
Province de Québec 0 % 01-04-2026, coupon général	Canada	Gouvernements provinciaux	241 893	235	216
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	99 603	100	91

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (71,1 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	188	166
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1116 975	1 123	989
Banque Royale du Canada 2,95 % 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 095	13	12
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	241 893	240	203
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	177 862	179	148
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 748	180	165
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 858	214	186
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 061	132	123
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 290	147	134
Sigma Bidco BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	149 404 EUR	219	206
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	49 801 USD	65	64
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	96 378 USD	121	125
Source energy Services 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 082	36	89
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	355 724	340	312
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	180 887 USD	227	239
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	168 613 USD	209	213
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	362 839	346	293
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 633	159	127
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 030 USD	82	78
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	206 320 USD	268	243
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 748 USD	226	222
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 812	126	110
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	433 984	452	394
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 653	150	132
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	177 862 USD	216	204
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	99 603 USD	136	129
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 786 USD	23	22
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	391 297	403	373
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 748 USD	231	225
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	163 633 USD	202	188
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 519	166	152
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 977	206	179
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 519	150	130
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 743	204	189
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	156 519 USD	196	194
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	334 381	364	323
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 463	589	483
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	498 014	511	448
Triton Water Holdings Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 16-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	421 USD	1	1
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	64 030 USD	86	83
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 731 135 USD	7 413	6 810
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-02-2050	États-Unis	Gouvernements étrangers	3 286 894 USD	4 809	3 766
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	362 839	378	352
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 748 USD	216	229
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	340 073	343	309
Vidéotron Ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	611 846	652	544
VTR Comunicaciones SPA 5,13 % 15-01-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	346 476 USD	455	295
VTR Finance NV 6,38 % 15-07-2028, rachetables 2023 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	142 290 USD	194	79
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 946	126	115
Total des obligations				94 409	86 955

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS – SEC MACKENZIE CL IVY MONDIAL ÉQUILIBRÉ (REVENU FIXE) (suite)

Au 31 mars 2023

(indique la quote-part (71,1 %) détenue par le Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy)

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS					
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	4 830	82	85
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	662	11	10
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	10 097	257	207
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	3 817	95	84
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	2 228	55	50
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	2 988	6	–
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	761	2	2
Intelsat Jackson Holdings SA, A, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	532	4	6
Intelsat Jackson Holdings SA, B, bons de souscription éch. 05-12-2025	Luxembourg	Services de communication	532	2	5
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	5 087	218	165
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	676	11	7
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	13 370	178	172
Total des actions				921	793
Coûts de transaction				–	–
Total des placements				95 329	87 749
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(318)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					800
Autres éléments d'actif moins le passif					1 085
Actif net attribuable aux porteurs de titres					89 316

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	76,0
Obligations	21,2
Obligations	21,4
Options achetées	–
Options vendues	–
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	(0,2)
Trésorerie et placements à court terme	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Fonds privés	0,4
Options sur devises achetées	–

31 MARS 2022

RÉPARTITION EFFECTIVE DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	73,6
Obligations	21,0
Obligations	20,6
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	0,2
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	0,2
Options achetées	0,0
Marchandises	2,6
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
Trésorerie et placements à court terme	0,6
Fonds privés	0,1
Options sur devises achetées	0,0

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	53,3
Royaume-Uni	11,6
Canada	8,4
Suisse	4,4
Japon	4,2
Allemagne	3,2
Autre	2,3
Australie	2,1
Espagne	2,0
Hong Kong	1,9
Trésorerie et placements à court terme	1,6
Mexique	1,5
Taiwan	1,1
Corée du Sud	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Brésil	0,6

RÉPARTITION RÉGIONALE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	51,8
Royaume-Uni	10,3
Canada	6,7
Autre	5,3
Japon	3,9
Allemagne	3,3
Suisse	3,2
Chine	2,8
Hong Kong	2,4
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
Pays-Bas	2,0
Australie	1,9
Mexique	1,5
Espagne	1,2
Danemark	1,0
Trésorerie et placements à court terme	0,6

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	14,0
Consommation de base	13,3
Soins de santé	13,1
Services financiers	9,7
Produits industriels	9,5
Obligations de sociétés	9,5
Consommation discrétionnaire	9,4
Obligations d'État étrangères	8,9
Services de communication	4,9
Matériaux	2,1
Trésorerie et placements à court terme	1,6
Obligations fédérales	1,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,8
Obligations provinciales	0,7
Prêts à terme	0,7
Fonds privés	0,4
Autre	(0,2)

RÉPARTITION SECTORIELLE EFFECTIVE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Technologie de l'information	15,3
Soins de santé	13,1
Consommation de base	12,9
Obligations d'État étrangères	10,1
Services financiers	8,4
Produits industriels	8,4
Obligations de sociétés	7,9
Consommation discrétionnaire	7,4
Services de communication	6,2
Marchandises	2,6
Autres éléments d'actif (de passif)	2,1
Matériaux	1,9
Prêts à terme	1,8
Autre	0,7
Trésorerie et placements à court terme	0,6
Obligations provinciales	0,3
Obligations fédérales	0,3

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 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 \$)
Option de vente sur devises USD/GBP	6 100 000	Vente	21 avril 2023	1,22 USD	27	32
Euro-obligations	82	Vente	21 avril 2023	134,50 EUR	130	105
Total des options					157	137

TABLEAU DES OPTIONS VENDUES

au 31 mars 2023

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime reçue (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Euro-obligations	(82)	Option de vente vendue	21 avril 2023	133,50 EUR	(90)	(69)
Total des options					(90)	(69)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 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 \$)
Contrats à terme standardisés sur euro-obligations à long terme du gouvernement italien (BTP), juin 2023	(84)	8 juin 2023	110,67 EUR	(14 215)	–	(577)
Contrats à terme standardisés sur obligations euro-OAT, juin 2023	(93)	8 juin 2023	126,15 EUR	(17 768)	–	(558)
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2023	(28)	13 juin 2023	145,42 JPY	(42 263)	–	(758)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2023	(58)	21 juin 2023	121,07 USD	(9 504)	–	(6)
Contrats à très long terme sur obligations du Trésor américain, juin 2023	(116)	21 juin 2023	135,80 USD	(22 144)	–	(833)
Total des contrats à terme standardisés				(105 894)	–	(2 732)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2023.

Tableau des contrats de change à terme de gré à gré

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
A	1 051 AUD	(525) USD	4 avril 2023	710	701	–	(9)
A	520 USD	(1 051) AUD	4 avril 2023	(704)	(702)	2	–
A	805 CAD	(437) USD	4 avril 2023	(595)	(590)	5	–
A	440 USD	(805) CAD	4 avril 2023	595	594	–	(1)
A	445 USD	(562) CHF	4 avril 2023	(602)	(619)	–	(17)
A	562 CHF	(455) USD	4 avril 2023	615	614	–	(1)
A	622 EUR	(489) USD	4 avril 2023	661	680	19	–
A	500 USD	(622) EUR	4 avril 2023	(676)	(675)	1	–
A	1 065 GBP	(954) USD	4 avril 2023	1 290	1 322	32	–
A	974 USD	(1 065) GBP	4 avril 2023	(1 317)	(1 313)	4	–
A	13 USD	(2 400) JPY	4 avril 2023	(18)	(19)	–	(1)
A	2 400 JPY	(13) USD	4 avril 2023	18	18	–	–
A	1 269 USD	(17 730) NOK	4 avril 2023	(1 716)	(1 685)	31	–
A	17 730 NOK	(1 252) USD	4 avril 2023	1 693	1 694	1	–
A	1 727 NZD	(791) USD	4 avril 2023	1 070	1 083	13	–
A	799 USD	(1 727) NZD	4 avril 2023	(1 081)	(1 080)	1	–
A	475 USD	(6 680) SEK	4 avril 2023	(642)	(645)	–	(3)
A	6 680 SEK	(476) USD	4 avril 2023	644	643	–	(1)
A	38 CAD	(41) AUD	19 avril 2023	(38)	(37)	1	–
A	70 CAD	(75) AUD	19 avril 2023	(70)	(68)	2	–
A	79 CAD	(85) AUD	19 avril 2023	(79)	(76)	3	–
A	130 AUD	(119) CAD	19 avril 2023	119	117	–	(2)
A	132 CAD	(144) AUD	19 avril 2023	(132)	(130)	2	–
A	857 USD	(1 145) CAD	21 avril 2023	1 145	1 158	13	–
A	2 774 USD	(3 772) CAD	21 avril 2023	3 772	3 749	–	(23)
A	4 745 CAD	(3 252) EUR	28 avril 2023	(4 745)	(4 773)	–	(28)
A	197 CAD	(135) EUR	28 avril 2023	(197)	(198)	–	(1)
A	100 EUR	(144) CAD	28 avril 2023	144	146	2	–
A	88 CAD	(60) EUR	28 avril 2023	(88)	(88)	–	–
A	959 AUD	(475) USD	2 mai 2023	643	641	–	(2)
A	1 811 CAD	(990) USD	2 mai 2023	(1 341)	(1 339)	2	–
A	2 087 USD	(2 571) CHF	2 mai 2023	(2 823)	(2 819)	4	–
A	253 USD	(314) EUR	2 mai 2023	(342)	(341)	1	–
A	857 GBP	(784) USD	2 mai 2023	1 060	1 057	–	(3)
A	1 014 USD	(181 700) JPY	2 mai 2023	(1 371)	(1 378)	–	(7)
A	3 560 NOK	(251) USD	2 mai 2023	340	340	–	–
A	1 716 NZD	(794) USD	2 mai 2023	1 074	1 073	–	(1)
A	969 USD	(13 570) SEK	2 mai 2023	(1 311)	(1 310)	1	–

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 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	11 977	EGP (279) USD	9 mai 2023	377	358	–	(19)
A	86	USD (620) BRL	12 mai 2023	(116)	(123)	–	(7)
A	102	USD (670 000) COP	12 mai 2023	(138)	(143)	–	(5)
A	96	USD (48 000) HUF	12 mai 2023	(130)	(137)	–	(7)
A	327	USD (6 690 000) IDR	12 mai 2023	(442)	(448)	–	(6)
A	51 400	INR (458) USD	12 mai 2023	620	626	6	–
A	190	USD (323 000) KOR	12 mai 2023	(257)	(244)	13	–
A	659	USD (26 490) NTD	12 mai 2023	(892)	(866)	26	–
A	184	USD (970) PEN	12 mai 2023	(249)	(260)	–	(11)
A	544	USD (971) SGD	12 mai 2023	(736)	(729)	7	–
A	3 890	ZAR (161) USD	12 mai 2023	218	217	–	(1)
A	22 313	EGP (520) USD	15 mai 2023	703	661	–	(42)
AA	1 475	CAD (142 100) JPY	17 mai 2023	(1 475)	(1 456)	19	–
AA	142 100	JPY (1 442) CAD	17 mai 2023	1 442	1 456	14	–
A	732	CAD (510) EUR	19 mai 2023	(732)	(749)	–	(17)
A	2 363	CAD (1 770) USD	19 mai 2023	(2 363)	(2 390)	–	(27)
AA	4 804	CAD (3 598) USD	19 mai 2023	(4 804)	(4 859)	–	(55)
AA	10 116	CAD (7 574) USD	19 mai 2023	(10 116)	(10 228)	–	(112)
AA	1 365	CAD (1 020) USD	19 mai 2023	(1 365)	(1 377)	–	(12)
AA	1 565	USD (2 087) CAD	19 mai 2023	2 087	2 114	27	–
AA	2 272	CAD (1 670) USD	19 mai 2023	(2 272)	(2 255)	17	–
AA	3 544	CAD (2 600) USD	19 mai 2023	(3 544)	(3 511)	33	–
AA	954	CAD (695) USD	19 mai 2023	(954)	(938)	16	–
A	2 442	CAD (2 620) AUD	24 mai 2023	(2 442)	(2 370)	72	–
A	3 740	CAD (4 420) NZD	24 mai 2023	(3 740)	(3 732)	8	–
A	130	NZD (109) CAD	24 mai 2023	109	110	1	–
A	85	CAD (100) NZD	24 mai 2023	(85)	(85)	–	–
AA	26 444	CAD (19 810) USD	26 mai 2023	(26 444)	(26 748)	–	(304)
A	1 776	CAD (1 300) USD	26 mai 2023	(1 776)	(1 755)	21	–
AA	195	CAD (136) EUR	2 juin 2023	(195)	(199)	–	(4)
A	3 170	CAD (2 359) USD	2 juin 2023	(3 170)	(3 185)	–	(15)
A	14 815	CAD (10 906) USD	9 juin 2023	(14 815)	(14 722)	93	–
A	8 100	CAD (5 882) USD	9 juin 2023	(8 100)	(7 941)	159	–
AA	1 776	CAD (1 300) USD	9 juin 2023	(1 776)	(1 755)	21	–
AA	16 389	CAD (11 980) USD	23 juin 2023	(16 389)	(16 169)	220	–
AA	4 391	CAD (3 210) USD	23 juin 2023	(4 391)	(4 332)	59	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						972	(744)
Total des actifs dérivés							972
Total des passifs dérivés							(3 476)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2023 et 2022, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. 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. Se reporter à la note 10 pour la date de constitution du Fonds et la date d'établissement de chacune des séries.

Le Fonds a été constitué en fiducie de fonds commun de placement à capital variable en vertu des lois de la province de l'Ontario aux termes d'une déclaration de fiducie qui a été modifiée et mise à jour de temps à autre. Le siège social du Fonds est situé au 180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de parts (désignées en tant que « titre » ou « titres ») de séries multiples. Les séries du Fonds sont offertes à la vente aux termes d'un prospectus simplifié ou aux termes d'options de placement avec dispense de prospectus.

Corporation Financière Mackenzie (« Mackenzie ») est le gestionnaire du Fonds et appartient à cent pour cent à Société financière IGM Inc., filiale de Power Corporation du Canada. Gestion de placements Canada Vie limitée (« GPCV ») appartient à cent pour cent à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie (« Canada Vie »), filiale de Power Corporation du Canada. Les placements du Fonds dans des sociétés du groupe de sociétés Power sont identifiés dans le tableau des placements.

2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (les « états financiers ») ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Sauf indication contraire, tous les montants présentés dans ces états financiers sont en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, et sont arrondis au millier près. 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.

Les présents états financiers ont été approuvés aux fins de publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 5 juin 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 instruments financiers sont comptabilisés dans l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux exigences contractuelles de l'instrument. Les actifs 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 expire. 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 et des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Pour les fonds privés, Mackenzie 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 titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à l'IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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 31 mars 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.

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; et

Niveau 3 – Données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 10 pour le classement des justes valeurs du Fonds.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

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) 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 les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur 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.

e) Opérations de prêt, de mise en pension et de prise 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.

f) 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 les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les produits et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

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 Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – 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) 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.

i) 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.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

j) 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.

k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'aucune incidence importante sur ses états financiers ne découle des IFRS publiées mais non encore en vigueur.

4. Estimations et jugements comptables critiques

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

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

Utilisation d'estimations

Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif

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

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, Mackenzie doit exercer des jugements importants afin de déterminer le classement le plus approprié selon l'IFRS 9. Mackenzie 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, Mackenzie 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

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

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées prospectivement jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 10 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation

Mackenzie reçoit des frais de gestion pour la gestion du portefeuille de placements, l'analyse des placements, la formulation de recommandations et la prise de décisions quant aux placements, ainsi que pour la prise de dispositions de courtage pour l'achat et la vente de titres en portefeuille et la conclusion d'ententes avec des courtiers inscrits pour l'achat et la vente de titres du Fonds par des investisseurs. Les frais de gestion sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Chaque série du Fonds, exception faite de la série-B, se voit imputer des frais d'administration annuels à taux fixe (les « frais d'administration ») et en retour, Mackenzie prend en charge tous les frais d'exploitation du Fonds autres que certains frais précis associés au Fonds. Les frais d'administration sont calculés pour chaque série de titres du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les taxes et impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les intérêts et les coûts d'emprunt, l'ensemble des frais et charges du Comité d'examen indépendant (« CEI ») des Fonds Mackenzie, les charges engagées pour respecter les exigences réglementaires en matière de production des Aperçus du Fonds, les frais versés à des fournisseurs de services externes en lien avec le recouvrement ou le remboursement de l'impôt ou avec la préparation de déclarations de revenus à l'étranger pour le compte du Fonds, les nouveaux frais associés aux services externes qui n'étaient pas généralement facturés dans le secteur canadien des fonds communs de placement et qui sont entrés en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent, ainsi que les coûts engagés pour respecter les nouvelles exigences réglementaires, y compris, sans s'y limiter, tous les nouveaux frais en vigueur après la date de dépôt du prospectus simplifié le plus récent.

Tous les frais associés à l'exploitation du Fonds quant aux titres de la série-B seront imputés à cette série. Les frais d'exploitation comprennent les frais juridiques, honoraires d'audit, frais de l'agent des transferts, droits de garde, frais d'administration et de fiducie, le coût des rapports financiers et d'impression des prospectus simplifiés, les droits de dépôt obligatoire, les autres charges diverses imputables précisément aux titres de série-B et tout impôt applicable.

Mackenzie peut renoncer aux frais de gestion et d'administration ou les absorber à son gré et mettre fin à la renonciation ou à l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 10 pour les taux des frais de gestion et d'administration imputés à chaque série de titres.

7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 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. Mackenzie gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

8. Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans l'IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 31 mars 2023, regroupés par type d'actif, région géographique et secteur.

Mackenzie cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes de ces risques sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en portefeuille professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements du marché ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes des objectifs de placement du Fonds; elle peut aussi, le cas échéant, avoir recours à des instruments dérivés à titre de couverture de certains risques. Pour faciliter la gestion des risques, Mackenzie maintient également une structure de gouvernance, dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et à s'assurer de la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

ii. 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).

iii. 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.

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de change (suite)

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des fonds sous-jacents et des fonds négociés en bourse (« 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.

iv. 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 fluctuations des taux d'intérêt a été estimée au moyen de la duration moyenne pondérée. 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.

v. 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 du risque 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. Ce risque est géré grâce à une sélection minutieuse de placements et d'autres instruments financiers conformes aux 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 positions vendeur sur contrats à terme standardisés, la perte pour le Fonds continue d'augmenter, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur de l'élément 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.

vi. 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 des fonds sous-jacents ou des FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres.

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

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

vii. 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 MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

9. Autres renseignements

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	PLN	Zloty polonais
AED	Dirham des Émirats arabes unis	IDR	Rupiah indonésienne	QAR	Rial du Qatar
BRL	Real brésilien	ILS	Shekel israélien	RON	Leu roumain
CAD	Dollar canadien	INR	Roupie indienne	RUB	Rouble russe
CHF	Franc suisse	JPY	Yen japonais	SAR	Riyal saoudien
CKZ	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 29 novembre 1993

Le Fonds peut émettre un nombre illimité de titres de chaque série. Le nombre de titres de chaque série qui ont été émis et qui sont en circulation est présenté dans les états de l'évolution de la situation financière.

Séries offertes par Corporation Financière Mackenzie (180, rue Queen Ouest, Toronto (Ontario) M5V 3K1; 1-800-387-0615; www.placementsmackenzie.com)

Les titres des séries A, T5 et T8 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries T5 et T8). Les investisseurs des séries T5 et T8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres de série AR sont offerts aux particuliers dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres de série D sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ par l'entremise d'un compte de courtage à escompte ou de tout autre compte approuvé par Mackenzie.

Les titres des séries F, F5 et F8 sont offerts aux investisseurs qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte ou de comptes intégrés parrainé par le courtier, qui sont assujettis à des frais établis en fonction de l'actif plutôt qu'à des commissions pour chaque opération et qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour les séries F5 et F8); ils sont également proposés aux employés de Mackenzie et de ses filiales, et aux administrateurs de Mackenzie. Les investisseurs des séries F5 et F8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries FB et FB5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série FB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série I sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ dans un régime collectif admissible détenant un minimum de 10 000 000 \$ en actifs.

Les titres de série O sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales.

Les titres des séries PW, PWT5 et PWT8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs des séries PWT5 et PWT8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % ou de 8 % par année, respectivement.

Les titres des séries PWFB et PWFB5 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWFB5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série PWR sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$ dans un régime enregistré d'épargne-invalidité offert par Mackenzie.

Les titres des séries PWX et PWX8 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée de nos Solutions Patrimoine privé qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs doivent négocier leurs honoraires de service du conseiller, lesquels ne peuvent dépasser 1,50 %, avec leur conseiller financier. Les investisseurs de série PWX8 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 8 % par année.

Les titres de série R sont offerts exclusivement à d'autres fonds gérés par Mackenzie et non visés par un prospectus relativement à des ententes de fonds de fonds.

Séries distribuées par Services d'investissement Quadrus Itée (255, avenue Dufferin, London (Ontario) N6A 4K1; 1-888-532-3322; www.placementscanadavie.com)

Au 16 avril 2021, les titres des séries S, Q, H, H5, HW, HW5, L, L5, N, N5, D5, QF, QF5, QFW et QFW5 ont été transférés dans le Fonds mondial équilibré Canada Vie et ne sont plus offerts par le Fonds.

Depuis le 1^{er} juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds seulement en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition. Les frais d'acquisition du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les titres souscrits avant le 1^{er} juin 2022 en vertu du mode de souscription avec frais de rachat, du mode de souscription avec frais modérés 3 et du mode de souscription avec frais modérés 2 (collectivement, les « modes de souscription avec frais d'acquisition différés ») peuvent continuer d'être détenus dans les comptes des investisseurs. Les investisseurs peuvent échanger des titres d'un Fonds Mackenzie souscrits antérieurement en vertu de ces modes de souscription avec frais d'acquisition différés contre des titres d'autres Fonds Mackenzie, en vertu du même mode de souscription, jusqu'à l'expiration du délai prévu dans le barème des frais de rachat. Pour de plus amples renseignements, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries (suite)

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion	Frais d'administration
Série A	29 novembre 1993	1,85 %	0,24 %
Série AR	18 janvier 2017	1,85 %	0,27 %
Série D	24 décembre 2013	0,85 % ³⁾	0,16 %
Série F	6 décembre 1999	0,75 %	0,15 %
Série F5	1 ^{er} juin 2018	0,75 %	0,15 %
Série F8	11 juin 2007	0,75 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,24 %
Série FB5	26 octobre 2015	0,85 %	0,24 %
Série I	25 octobre 1999	1,35 %	0,24 %
Série O	20 août 2001	– ¹⁾	s.o.
Série PW	25 octobre 2013	1,75 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,75 %	0,15 %
Série PWFB5	3 avril 2017	0,75 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,75 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	1,75 %	0,15 %
Série PWT8	21 octobre 2013	1,75 %	0,15 %
Série PWX	11 décembre 2013	– ²⁾	– ²⁾
Série PWX8	17 octobre 2013	– ²⁾	– ²⁾
Série R	8 décembre 2008	s.o.	s.o.
Série T5	10 octobre 2007	1,85 %	0,24 %
Série T8	7 mars 2002	1,85 %	0,24 %

1) Ces frais sont négociables et sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série.

2) Ces frais sont payables directement à Mackenzie par les investisseurs dans cette série par l'entremise du rachat de leurs titres.

3) Avant le 4 avril 2022, les frais de gestion pour la série D étaient imputés au Fonds au taux de 1,10 %.

b) Reports prospectifs de pertes

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	
35 694	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	

c) Prêt de titres

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	2 101	100,0	35 191	100,0
Valeur des biens reçus en garantie	2 206	99,4	37 140	100,0
Revenus de prêts de titres bruts	177	100,0	27	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(0,6)	–	–
Paiements à l'agent de prêt de titres	(32)	(18,1)	(5)	(18,5)
Revenu tiré du prêt de titres	144	81,3	22	81,5

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2023	192
31 mars 2022	70

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds cherche à obtenir une croissance du capital et un revenu régulier en investissant principalement dans une combinaison de titres de participation et de titres à revenu fixe d'émetteurs situés partout dans le monde. Les actifs du Fonds seront généralement répartis dans une proportion de 60 % à 90 % dans des titres de participation et dans une proportion de 10 % à 40 % dans des titres à revenu fixe et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie.

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	621 508	12 154	(101 734)	531 928				
GBP	138 749	(1)	9 290	148 038				
EUR	63 058	706	(7 401)	56 363				
CHF	53 978	586	(2 824)	51 740				
JPY	50 565	906	(2 137)	49 334				
AUD	28 463	336	(1 924)	26 875				
HKD	23 731	–	–	23 731				
NTD	13 431	–	(866)	12 565				
KOR	12 117	–	(244)	11 873				
NZD	3 715	–	(2 631)	1 084				
EGP	–	–	1 019	1 019				
INR	–	–	626	626				
NOK	–	–	349	349				
ZAR	–	–	217	217				
PLN	–	3	–	3				
BRL	–	–	(123)	(123)				
HUF	–	–	(137)	(137)				
COP	–	–	(143)	(143)				
PEN	–	–	(260)	(260)				
IDR	–	–	(448)	(448)				
SGD	–	–	(729)	(729)				
SEK	–	–	(1 312)	(1 312)				
Total	1 009 315	14 690	(111 412)	912 593				
% de l'actif net	82,9	1,2	(9,1)	75,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(48 565)	(4,0)	48 565	4,0

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 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 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	652 547	452	(98 852)	554 147				
GBP	137 731	(1 991)	969	136 709				
EUR	87 546	(2 774)	15 867	100 639				
HKD	64 123	(1 205)	–	62 918				
JPY	52 329	(1 160)	(2 348)	48 821				
CHF	43 431	(936)	(4 454)	38 041				
AUD	25 592	(636)	2 469	27 425				
DKK	13 403	(271)	–	13 132				
NTD	7 307	(104)	–	7 203				
KOR	5 717	(99)	(669)	4 949				
NZD	–	–	1 793	1 793				
THB	–	–	1 514	1 514				
SGD	–	–	906	906				
PLN	–	1	603	604				
MXN	–	25	–	25				
NOK	–	–	(130)	(130)				
ZAR	–	–	(246)	(246)				
BRL	–	–	(310)	(310)				
PEN	–	–	(383)	(383)				
COP	–	–	(396)	(396)				
RUB	32	–	(475)	(443)				
IDR	–	–	(1 186)	(1 186)				
SEK	–	–	(1 742)	(1 742)				
EGP	–	–	(2 304)	(2 304)				
PHP	–	–	(2 783)	(2 783)				
INR	–	–	(21 874)	(21 874)				
Total	1 089 758	(8 698)	(114 031)	967 029				
% de l'actif net	80,4	(0,6)	(8,4)	71,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(53 731)	(4,0)	54 075	4,0

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 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

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

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 877	(105 894)				
1 an à 5 ans	25 164	–				
5 ans à 10 ans	52 407	–				
Plus de 10 ans	73 798	–				
Total	153 246	(105 894)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(15 347)	(1,3)	15 394	1,3

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	26 743	(161 889)				
1 an à 5 ans	13 301	–				
5 ans à 10 ans	54 748	–				
Plus de 10 ans	40 392	–				
Total	135 184	(161 889)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(17 175)	(1,3)	17 174	1,3

iv. Autre risque de prix

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

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2023	93 124	7,6	(93 123)	(7,6)
31 mars 2022	103 339	7,6	(103 339)	(7,6)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2023 était de 4,3 % de l'actif net du Fonds (6,3 % en 2022).

Aux 31 mars 2023 et 2022, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2023	31 mars 2022
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,8	0,4
AA	5,5	6,3
A	1,1	0,3
BBB	1,7	1,0
Inférieure à BBB	0,8	1,2
Sans note	0,7	0,8
Total	12,6	10,0

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

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2023				31 mars 2022			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	153 246	–	153 246	–	135 152	32	135 184
Actions	551 632	374 019	–	925 651	558 557	434 893	–	993 450
Options	–	137	–	137	–	47	–	47
Fonds/billets négociés en bourse	21 989	–	–	21 989	36 419	–	–	36 419
Fonds communs de placement	90 027	–	–	90 027	153 292	–	–	153 292
Fonds privés	–	–	4 539	4 539	–	–	1 967	1 967
Actifs dérivés	–	972	–	972	2 930	1 977	–	4 907
Passifs dérivés	(2 732)	(813)	–	(3 545)	(80)	(393)	–	(473)
Placements à court terme	–	3 979	–	3 979	–	11 554	–	11 554
Total	660 916	531 540	4 539	1 196 995	751 118	583 230	1 999	1 336 347

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

Au cours de la période close le 31 mars 2023, les actions autres que nord-américaines étaient fréquemment transférées entre le niveau 1 (prix non rajustés cotés) et le niveau 2 (prix rajustés). Au 31 mars 2023, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 en 2022).

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 les 31 mars 2023 et 2022 :

	31 mars 2023			31 mars 2022		
	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	1 967	32	1 999	–	–	–
Achats	2 492	–	2 492	1 880	1 667	3 547
Ventes	–	(551)	(551)	–	–	–
Transferts entrants	–	–	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	(1 115)	(1 115)	–	–	–
Latent(e)s	80	1 634	1 714	87	(1 635)	(1 548)
Solde, à la clôture	4 539	–	4 539	1 967	32	1 999
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	80	–	80	87	(1 635)	(1 548)

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 détenus par le gestionnaire et des sociétés affiliées

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

	31 mars 2023	31 mars 2022
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	92	158
Autres fonds gérés par le gestionnaire	6 241	6 562
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

h) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	264	(121)	–	143
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 124)	121	6 873	3 870
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(2 860)	–	6 873	4 013

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	3 708	(227)	–	3 481
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(227)	227	–	–
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	3 481	–	–	3 481

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2023 et 2022 sont les suivants :

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
SEC Mackenzie CL Ivy Mondial équilibré (Revenu fixe), série R	71,1	89 316
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,0	–
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,0	4 358
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	0,7	5 125
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	0,0	–
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,2	2 146
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	4,7	1 331
Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	0,0	711
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	9,8	3 597
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,5	2 731
FINB TIPS américains Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,7	2 701
Northleaf Private Credit II LP	0,4	3 209
Sagard Credit Partners II LP	0,4	1 330

31 mars 2022	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
SEC Mackenzie CL Ivy Mondial équilibré (Revenu fixe), série R	71,2	129 003
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,4	2 225
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	1,2	8 347
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	0,5	5 571
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,2	2 337
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	6,4	23 544
Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	0,0	745
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	8,3	3 807
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,6	1 849
Northleaf Private Credit II LP	0,4	1 690
Sagard Credit Partners II LP	0,3	277
SPDR Gold Shares ETF	0,0	12 283

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

NOTES ANNEXES

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

j) Engagement

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Northleaf Private Credit II LP ¹⁾	3 209	2 884	1 690	2 884
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	1 330	2 884	277	2 884

¹⁾ Ce fonds est géré par Northleaf Capital Partners (Canada) Ltd., une société affiliée à Mackenzie.

²⁾ Ce fonds est géré par Sagard Holdings Inc., une société affiliée à Mackenzie.

k) Fusion de fonds

Le 20 mai 2021, le comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie a approuvé une proposition visant à liquider Corporation Financière Capital Mackenzie, puisqu'elle était en situation imposable. Par suite de cette liquidation, la fusion de la Catégorie Mackenzie Ivy Mondial équilibré (le « Fonds dissous ») avec le Fonds a eu lieu le 30 juillet 2021. Cette fusion a été réalisée avec report d'impôt. Puisque le Fonds dissous investissait la totalité de son actif net dans la série R du Fonds avant la fusion, la fusion a été effectuée en échangeant 7 177 titres de série R contre d'autres titres du Fonds à la juste valeur de marché, ne donnant lieu à aucun transfert d'actif net au Fonds au 30 juillet 2021.

Séries du Fonds dissous	Séries du Fonds	Titres émis
Série A	Série A	1 278
Série D	Série D	6
Série F	Série F	5 097
Série F5	Série F5	247
Série F8	Série F8	501
Série PWFB5	Série PWFB5	2
Série PWFB	Série PWFB	887
Série T5	Série T5	127
Série T8	Série T8	230
Série FB	Série FB	9
Série FB5	Série FB5	0,1
Série PW	Série PW	3 198
Série PWT5	Série PWT5	409
Série PWT8	Série PWT8	389

Par suite de la fusion, le Fonds dissous a été fermé. Les charges engagées dans le cadre de la fusion ont été acquittées par Mackenzie.

l) Réorganisation

Le 16 avril 2021, les séries du Fonds distribuées par Services d'investissement Quadrus ltée (consulter la rubrique *Constitution du Fonds et renseignements sur les séries*) ont été remplacées avec report d'impôt par les séries correspondantes du Fonds mondial équilibré Canada Vie, un fonds géré par Gestion de placements Canada Vie limitée, une société affiliée à Mackenzie, ayant les mêmes objectifs et stratégies de placement et les mêmes frais que le Fonds. Cette réorganisation a fait l'objet d'une recommandation positive du comité d'examen indépendant des Fonds Mackenzie et a été approuvée par les investisseurs des séries concernées ainsi que par les organismes de réglementation des valeurs mobilières. Les investisseurs dans les séries offertes par Mackenzie n'ont pas été touchés.

Le 16 avril 2021, une réorganisation a donné lieu à une sortie de trésorerie de 594 485 \$ du Fonds.