

FONDS CANADIEN 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 canadien 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 canadien 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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	26,81	27,10	292 331	343 302		
Placements à la juste valeur	622 212	657 565	Série AR	10,46	10,58	6 029	5 223		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	5 093	9 540	Série D	11,04	11,14	14 396	665		
Intérêts courus à recevoir	1 231	974	Série F	8,06	8,15	33 440	34 435		
Dividendes à recevoir	513	588	Série F5	13,87	14,59	482	413		
Sommes à recevoir pour placements vendus	523	4 638	Série F8	4,96	5,40	861	895		
Sommes à recevoir pour titres émis	51	149	Série FB	10,73	10,84	514	537		
Sommes à recevoir du gestionnaire	9	2	Série FB5	11,41	12,03	3	3		
Marge sur instruments dérivés	1 110	150	Série G	12,03	12,15	1 497	1 724		
Actifs dérivés	242	1 018	Série I	8,02	8,14	4 749	5 221		
Impôt à recouvrer	2	2	Série O	14,95	15,10	16 522	14 818		
Total de l'actif	630 986	674 626	Série O5	11,23	11,71	2	2		
			Série PW	11,61	11,73	212 136	221 946		
PASSIF			Série PWFB	10,30	10,41	3 167	3 381		
Passifs courants			Série PWFB5	12,56	13,20	137	144		
Sommes à payer pour placements achetés	478	3 937	Série PWR	11,13	11,24	1 947	1 213		
Sommes à payer pour titres rachetés	118	1 142	Série PWT5	11,85	12,54	1 363	1 431		
Sommes à payer au gestionnaire	28	32	Série PWT8	7,31	7,99	2 290	2 752		
Obligation pour options vendues	–	3	Série PWX	9,12	9,21	2 192	1 644		
Passifs dérivés	416	254	Série PWX8	13,12	14,14	1	1		
Total du passif	1 040	5 368	Série R	13,65	13,81	4 367	5 194		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	629 946	669 258	Série S	11,16	11,28	28 311	20 310		
			Série T5	7,88	8,38	1 036	1 266		
			Série T8	3,81	4,20	2 173	2 738		
						629 946	669 258		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	11 113	10 820
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	5 282	5 089
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	10 646	31 708
Profit (perte) net(te) latent(e)	(13 844)	27 717
Revenu tiré du prêt de titres	21	36
Revenu provenant des rabais sur les frais	24	24
Total des revenus (pertes)	13 242	75 394
Charges (note 6)		
Frais de gestion	9 378	10 570
Rabais sur les frais de gestion	(35)	(16)
Frais d'administration	1 189	1 320
Intérêts débiteurs	2	1
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	164	245
Frais du comité d'examen indépendant	2	2
Autre	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	10 701	12 123
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	10 701	12 123
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	2 541	63 271
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	365	244
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	2 176	63 027

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2023	2022	2023	2022
Série A	(0,10)	2,40	(1 171)	32 844
Série AR	0,05	0,90	28	450
Série D	0,22	1,08	275	68
Série F	0,10	0,77	419	3 165
Série F5	0,12	1,33	5	36
Série F8	0,06	0,49	10	69
Série FB	0,09	1,06	5	56
Série FB5	0,13	0,94	–	–
Série G	–	1,13	(1)	177
Série I	0,04	0,78	25	534
Série O	0,38	1,60	394	1 490
Série O5	0,25	1,27	–	1
Série PW	0,07	1,07	1 220	20 528
Série PWFB	0,09	0,95	28	277
Série PWFB5	0,16	0,95	1	7
Série PWR	0,32	0,99	42	66
Série PWT5	0,10	0,78	10	61
Série PWT8	0,01	0,78	3	276
Série PWX	0,25	0,98	43	177
Série PWX8	0,30	1,55	–	–
Série R	0,22	1,87	77	1 000
Série S	0,36	1,07	787	1 369
Série T5	(0,06)	0,76	(6)	117
Série T8	(0,03)	0,38	(18)	259
			2 176	63 027

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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)

	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	669 258	664 997	343 302	373 506	5 223	4 939	665	715	34 435	28 887
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 176	63 027	(1 171)	32 844	28	450	275	68	419	3 165
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(3 843)	(5 974)	(1 227)	(2 241)	(23)	(31)	(107)	(8)	(286)	(441)
Gains en capital	(5 963)	(4 138)	(2 001)	(1 947)	(37)	(29)	(175)	(4)	(467)	(252)
Remboursement de capital	(556)	(602)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(35)	(16)	(2)	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(10 397)	(10 730)	(3 230)	(4 188)	(60)	(60)	(282)	(12)	(753)	(693)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	72 401	76 373	18 189	19 706	1 500	1 071	15 189	45	7 253	9 425
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	783	–	–	–	7	–	1 339
Réinvestissement des distributions	9 846	10 068	3 183	4 124	60	60	279	12	657	611
Paievements au rachat de titres	(113 338)	(134 477)	(67 942)	(83 473)	(722)	(1 237)	(1 730)	(170)	(8 571)	(8 299)
Total des opérations sur les titres	(31 091)	(48 036)	(46 570)	(58 860)	838	(106)	13 738	(106)	(661)	3 076
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(39 312)	4 261	(50 971)	(30 204)	806	284	13 731	(50)	(995)	5 548
À la clôture	629 946	669 258	292 331	343 302	6 029	5 223	14 396	665	33 440	34 435
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			12 670	14 893	494	504	60	69	4 227	3 842
Émis			696	743	147	104	1 379	5	920	1 179
Émis et rachetés à la fusion (note 10)			–	29	–	–	–	1	–	168
Réinvestissement des distributions			123	153	6	6	26	1	85	76
Rachetés			(2 584)	(3 148)	(71)	(120)	(161)	(16)	(1 085)	(1 038)
Titres en circulation, à la clôture			10 905	12 670	576	494	1 304	60	4 147	4 227

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série G	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	413	307	895	597	537	555	3	1	1 724	1 944
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	5	36	10	69	5	56	–	–	(1)	177
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(8)	(6)	(14)	(11)	(4)	(7)	–	–	(8)	(15)
Gains en capital	(3)	(3)	(5)	(6)	(7)	(4)	–	–	(12)	(10)
Remboursement de capital	(20)	(15)	(61)	(54)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(31)	(24)	(80)	(71)	(11)	(11)	–	–	(20)	(25)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	108	68	60	42	121	134	–	1	–	5
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	37	–	248	–	1	–	1	–	–
Réinvestissement des distributions	13	7	54	45	11	11	–	–	20	25
Paievements au rachat de titres	(26)	(18)	(78)	(35)	(149)	(209)	–	–	(226)	(402)
Total des opérations sur les titres	95	94	36	300	(17)	(63)	–	2	(206)	(372)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	69	106	(34)	298	(23)	(18)	–	2	(227)	(220)
À la clôture	482	413	861	895	514	537	3	3	1 497	1 724
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			166	112	50	55	–	–	142	173
Émis			8	4	11	14	–	–	–	–
Émis et rachetés à la fusion (note 10)			–	45	–	–	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions			1	8	1	1	–	–	2	2
Rachetés			(2)	(1)	(15)	(6)	(14)	(20)	(19)	(33)
Titres en circulation, à la clôture			35	28	48	50	–	–	125	142

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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)

	Série I		Série O		Série O5		Série PW		Série PWFB	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	5 221	5 623	14 818	12 340	2	1	221 946	204 937	3 381	2 243
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	25	534	394	1 490	–	1	1 220	20 528	28	277
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(37)	(80)	(188)	(270)	–	–	(1 360)	(2 278)	(27)	(36)
Gains en capital	(62)	(33)	(307)	(128)	–	–	(2 220)	(1 432)	(44)	(24)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(15)	(16)	–	–	–	–	(18)	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(114)	(129)	(495)	(398)	–	–	(3 598)	(3 710)	(71)	(60)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	2	144	2 953	2 358	–	–	14 988	28 687	566	618
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	1 368	–	609
Réinvestissement des distributions	114	129	495	398	–	–	3 544	3 657	68	60
Paievements au rachat de titres	(499)	(1 080)	(1 643)	(1 370)	–	–	(25 964)	(33 521)	(805)	(366)
Total des opérations sur les titres	(383)	(807)	1 805	1 386	–	–	(7 432)	191	(171)	921
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(472)	(402)	1 704	2 478	–	1	(9 810)	17 009	(214)	1 138
À la clôture	4 749	5 221	16 522	14 818	2	2	212 136	221 946	3 167	3 381
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	641	743	982	887	–	–	18 927	18 910	325	234
Émis	2	20	201	161	–	–	1 319	2 500	56	61
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	–	–	–	–	119	–	60
Réinvestissement des distributions	13	14	35	27	–	–	318	315	7	6
Rachetés	(64)	(136)	(113)	(93)	–	–	(2 287)	(2 917)	(81)	(36)
Titres en circulation, à la clôture	592	641	1 105	982	–	–	18 277	18 927	307	325

	Série PWFB5		Série PWR		Série PWT5		Série PWT8		Série PWX	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	144	53	1 213	446	1 431	408	2 752	2 787	1 644	1 555
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	1	7	42	66	10	61	3	276	43	177
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(2)	(1)	(11)	(6)	(15)	(8)	(30)	(33)	(19)	(32)
Gains en capital	(1)	(1)	(17)	(5)	(8)	(8)	(15)	(17)	(30)	(15)
Remboursement de capital	(5)	(4)	–	–	(58)	(43)	(192)	(205)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(8)	(6)	(28)	(11)	(81)	(59)	(237)	(255)	(49)	(47)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	809	718	77	324	87	143	601	14
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	96	–	–	–	720	–	1	–	–
Réinvestissement des distributions	6	5	28	11	62	43	158	174	49	47
Paievements au rachat de titres	(6)	(11)	(117)	(17)	(136)	(66)	(473)	(374)	(96)	(102)
Total des opérations sur les titres	–	90	720	712	3	1 021	(228)	(56)	554	(41)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(7)	91	734	767	(68)	1 023	(462)	(35)	548	89
À la clôture	137	144	1 947	1 213	1 363	1 431	2 290	2 752	2 192	1 644
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	11	4	108	43	114	34	344	351	178	183
Émis	–	1	75	65	7	25	12	18	67	1
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	7	–	–	–	57	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	3	1	5	3	22	21	6	5
Rachetés	–	(1)	(11)	(1)	(11)	(5)	(65)	(46)	(11)	(11)
Titres en circulation, à la clôture	11	11	175	108	115	114	313	344	240	178

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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)

	Série PWX8		Série R		Série S		Série T5		Série T8	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1	1	5 194	10 868	20 310	8 012	1 266	1 344	2 738	2 928
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	77	1 000	787	1 369	(6)	117	(18)	259
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(122)	(199)	(308)	(240)	(13)	(10)	(34)	(21)
Gains en capital	–	–	(31)	(38)	(503)	(159)	(6)	(7)	(12)	(16)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(49)	(60)	(171)	(221)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(153)	(237)	(811)	(399)	(68)	(77)	(217)	(258)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	186	402	9 546	12 035	33	210	133	223
Titres émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	(5 261)	–	–	–	50	–	1
Réinvestissement des distributions	–	–	50	47	811	399	45	52	139	151
Paievements au rachat de titres	–	–	(987)	(1 625)	(2 332)	(1 106)	(234)	(430)	(602)	(566)
Total des opérations sur les titres	–	–	(751)	(6 437)	8 025	11 328	(156)	(118)	(330)	(191)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	–	(827)	(5 674)	8 001	12 298	(230)	(78)	(565)	(190)
À la clôture	1	1	4 367	5 194	28 311	20 310	1 036	1 266	2 173	2 738
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	–	–	376	853	1 801	771	151	165	652	698
Émis	–	–	14	30	873	1 093	5	25	36	52
Émis et rachetés à la fusion (note 10)	–	–	–	(388)	–	–	–	6	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	4	3	76	36	6	6	36	35
Rachetés	–	–	(74)	(122)	(214)	(99)	(30)	(51)	(154)	(133)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	320	376	2 536	1 801	132	151	570	652

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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	2 176	63 027
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(10 657)	(31 607)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	13 844	(27 717)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(20)	(29)
Achat de placements	(190 585)	(248 211)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	224 341	303 826
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(1 149)	439
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	(4)	(1)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	37 946	59 727
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	57 994	42 877
Paiements au rachat de titres	(99 857)	(100 297)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(551)	(662)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(42 414)	(58 082)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(4 468)	1 645
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	9 540	7 941
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	21	(46)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	5 093	9 540
Trésorerie	2 045	5 828
Équivalents de trésorerie	3 048	3 712
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	5 093	9 540
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	11 188	10 728
Impôts étrangers payés	365	244
Intérêts reçus	5 025	4 925
Intérêts versés	2	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	152
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	111	104
407 International Inc. 2,59 % 25-05-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	47
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	717 000	726	664
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	53	43
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	273 000	240	231
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000	110	108
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	15	14
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	82	82
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	38	37
AES Panama Generation Holdings SRL 4,38 % 31-05-2030, rachetables 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	267	233
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	107
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	678 000	658	611
Alexandria Real Estate Equities Inc. 2,00 % 18-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	108 000 USD	135	113
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	257	249
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 000	193	163
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	114
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	210	189
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	75
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	73
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	19
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	83
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	64
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	218 000 USD	296	302
Amazon.com Inc. 3,95 % 13-04-2052	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	196 000 USD	234	234
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	147	118
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	102
ARC Resources Ltd. 2,35 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	93
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	21
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	48	45
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	250 000	249	246
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	74 000 USD	93	89
AT&T Inc., taux variable 25-03-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	94	101
AT&T Inc. 5,10 % 25-11-2048, rachetables 2048	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	188 000	191	174
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	312 000	312	310
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	102
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	175
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 000	49	47
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000	145	133
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	124
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	122 000	122	110
Banque de Montréal 1,76 % 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	214	197
Banque de Montréal 1,55 % 28-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	271	255
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	105	101
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	437 000	434	432
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	581 000	584	582
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	205	198
Banque de Montréal, taux variable 17-06-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	57	58
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	289 000	295	302
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	194 000	193	179
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	443 000	443	440
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	236	227
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	732 000	740	750
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	371 000	351	349
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	126
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	506 000	503	497
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	86

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	116	115
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	103
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	121	122
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	104
bclMC Realty Corp. 3,00 % 31-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	559	520
bclMC Realty Corp. 1,75 % 24-07-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	222	203
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	220
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	264	220
Compagnie de téléphone Bell du Canada 4,55 % 09-02-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	129
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	38	35
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	193
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	31	31
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	23
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	662 000	667	636
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	56	52
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	36
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000	37	37
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	70	60
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	34
Administration aéroportuaire de Calgary 3,45 % 07-10-2041	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	15	15
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	52	49
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	40	41
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-09-2024	Canada	Gouvernement fédéral	3 600 000	3 621	3 617
Fiducie du Canada pour l'habitation 1,95 % 15-12-2025	Canada	Gouvernement fédéral	1 270 000	1 221	1 216
Société canadienne d'hypothèques et de logement, taux variable 15-09-2026	Canada	Gouvernement fédéral	1 030 000	1 030	1 030
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	110
Banque Canadienne Impériale de Commerce 2,75 % 07-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000	293	290
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	635 000	641	642
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	126	129
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	394 000	394	355
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	104	100
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	123
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	37
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	105
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 3,00 % 08-02-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	345 000	351	325
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	248	228
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	230	214
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	137	137
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	127	129
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	81	75
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	187	182
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	148
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	312 000	312	312
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	53
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	39
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	303 000	305	298
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	169
Capital Power Corp. 4,42 % 08-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	181	174
Capital Power Corp. 3,15 % 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	191	161
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	59
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	29
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	78
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	249

FONDS CANADIEN 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)					
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	57 450 USD	74	53
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	320 000	319	298
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000	12	12
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	397	382
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-02-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	371	375
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	396	378
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	168	130
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	182	144
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	206	166
Charter Communications Operating LLC 3,50 % 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	88	65
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	60
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	371 000	370	341
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,98 % 04-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	233 000	221	204
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 6,00 % 24-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	66	66
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	300	299
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	190 000	189	152
The Clorox Co. 1,80 % 15-05-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	209	169
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	393	320
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	156	135
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 000	18	17
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	14 000	14	13
Columbia Care Inc. 6,00 % 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	15 000 USD	18	20
Columbia Care Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	566 559	587	566
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	45
Connect Finco SARL 6,75 % 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	51
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 394	173	165
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 160	173	165
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	34
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	115 000	115	118
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	24	21
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	101	89
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	118	100
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	40
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	273 000	272	249
CU Inc. 3,55 % 22-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	45	43
CU Inc. 3,95 % 23-11-2048, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	47	45
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	111	106
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	128
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	154	134
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	30	29
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	111
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	90	86
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	131
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 3,97 % 13-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	42	40
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	79
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	97 000	97	85
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	47

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Dream Summit Industrial 1,82 % 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	55
Dream Summit Industrial 2,25 % 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	67	60
Dream Summit Industrial 2,44 % 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	43	38
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	76
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	71
Enbridge Gas Inc. 2,50 % 05-08-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	33 000	33	31
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	31	32
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	50	52
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	81
Enbridge Gas Inc. 3,65 % 01-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	106	83
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	298 000	277	227
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	101 000	101	97
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	244	206
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	507	464
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	105	83
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	92
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	98
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	308	257
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	251
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	135
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	18	18
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	88
The Estée Lauder Cos. Inc. 1,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	106 000 USD	133	120
Exxon Mobil Corp. 2,99 % 19-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	58	53
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	604	570
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	122
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	133
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	208	210
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	205	200
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	307 000	307	304
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 361	1 223
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	282	277
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	37	37
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000	276	278
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	59
Ford Motor Co. 3,25 % 12-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	344 000 USD	426	365
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	223 000	223	224
Fortified Trust 3,76 % 23-06-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	136	133
Fortified Trust 1,96 % 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	278	253
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	217	216
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 461 USD	11	3
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	8 212 USD	6	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	79
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	143
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	18
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	38
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	240
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	83
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	28 000 USD	42	28
Gouvernement du Canada 0,25 % 01-03-2026	Canada	Gouvernement fédéral	105 000	95	96
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	3 703 000	3 618	3 336
Gouvernement du Canada 1,50 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	7 796 000	6 818	6 978
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	9 960 000	9 112	9 255
Gouvernement du Canada 2,50 % 01-12-2032	Canada	Gouvernement fédéral	12 000	12	12
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	1 471 000	1 607	1 404
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	1 738 000	1 264	1 298

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	509 000	385	412
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	177	159
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	29	29
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	23
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000 USD	135	97
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,73 % 03-04-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	268	252
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	137	139
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	139	142
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	66	66
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	506 000	407	395
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 3,15 % 05-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	213 000	170	164
Fonds de placement immobilier H&R 3,37 % 30-01-2024, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	369	364
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	162	157
Fonds de placement immobilier H&R 2,91 % 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	56
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	89	81
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	140 000	147	135
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	96
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	410 000	409	386
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	325
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	344 000	347	304
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	131
Honda Canada Finance Inc. 1,34 % 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	118
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	119
Honda Canada Finance Inc. 1,65 % 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	136
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	238	232
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B de premier rang, taux variable 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	126 365 USD	159	154
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	188
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	275	283
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	110
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	182	185
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	103
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	211	221
Hydro One Inc. 4,59 % 09-10-2043, rachetables 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	90	91
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	124
Hydro-Québec, coupon détaché, 0 % 15-02-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	640 000	610	594
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	91
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	123	127
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	126
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	660 000	665	627
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	446	417
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	86
Inter Pipeline Ltd. 5,85 % 18-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	74
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	125
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	188
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supnationales	s.o.	160 000 USD	193	198
Iris Escrow Issuer Corp. 10,00 % 15-12-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	22	21
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,91 % 27-06-2023, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	189
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	45	42
Jadex Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	105 485 USD	137	130
John Deere Financial Inc. 1,63 % 09-04-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	41
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	313 000	313	281
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	478	421
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	144
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	108

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	11	11
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	19
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	36	35
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	23	21
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	122
Banque Laurentienne du Canada 4,60 % 02-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	166
Banque Laurentienne du Canada 1,60 % 06-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	36
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	330	314
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	66
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	130	112
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	92
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	211	197
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	110
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	77
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	68 278 EUR	101	87
Magna International Inc. 4,95 % 31-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	108 000	108	111
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	177
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	196
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	122
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	231
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	145
Mastercard Inc. 1,90 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 000 USD	79	72
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	35	38
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	11
Mauser Packaging Solutions 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	16 000 USD	21	20
McDonald's Corp. 3,13 % 04-03-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	477 000	477	464
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027, rachetables 2023 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	86	90
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	26
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	35
Micron Technology Inc. 6,75 % 01-11-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	62 000 USD	87	89
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	118	109
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	171	159
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	126 000	126	128
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	101	95
Banque Nationale du Canada, taux variable 18-08-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	139
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 000	269	268
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	112
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	88
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	126
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	57	54
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	102	101
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	323	262
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	79	69
North West Redwater Partnership/NWR Financing Co. Ltd. 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	88
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	342
North West Redwater Partnership 3,20 % 24-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	48	48
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	957 000	929	898
North West Redwater Partnership 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	394 000	380	347
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 483	269	241
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	60	53
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	237	289
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	302 000	302	285
Ontario Hydro 0 % 26-05-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	590 000	557	544
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	116

FONDS CANADIEN 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)					
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	227	201
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	187	186
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	64
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	110 000	110	99
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	134 000	134	141
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	143 000	143	139
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	351 000	351	327
Corporation Parkland 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	24
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	3
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	269	264
PayPal Holdings Inc. 2,40 % 01-10-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000 USD	252	249
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	265	254
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	126	104
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	167	145
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	189	156
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	34	27
Pembina Pipeline Corp. 4,75 % 26-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	85	75
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	150
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	58	12
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	12
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	136	129
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	615 000	637	510
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 746 000	3 830	3 133
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	2 190 000	1 993	1 771
Province de la Colombie-Britannique 1,55 % 18-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	3 044 000	2 885	2 614
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 271 000	1 415	1 043
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	815 000	873	687
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 295 000	973	836
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	210 000	196	198
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	879 000	878	909
Province de l'Ontario 3,75 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	6 259 000	6 306	6 323
Province de l'Ontario 3,45 % 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	450 000	514	407
Province de l'Ontario 3,75 % 02-12-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	5 401 000	5 170	5 176
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	261 000	261	262
Province de Québec 3,25 % 01-09-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 786 000	1 681	1 733
Province de Québec 3,50 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	640 000	744	581
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	4 469 000	4 578	4 814
Province de la Saskatchewan 3,30 % 02-06-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	190 000	199	165
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	130 000	138	109
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 303 000	1 305	1 021
PSP Capital Inc. 2,05 % 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	49 000	49	45
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	380 000	379	350
QVC Inc. 4,38 % 01-09-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	44 000 USD	58	24
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	99
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	460
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	65
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	188	181
Fonds de placement immobilier RioCan 4,63 % 01-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	39
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	577	561
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	348	330
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	755 000	716	690
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	85	80
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	469 000	455	454
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	252	256
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	282	288
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	377 000	372	377
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	267
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	208	188
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	142
Banque Royale du Canada, taux variable 24-11-2080, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	114	112
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	76

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	40
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	70
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	106
Scotia Capitaux Inc. 1,25 % 01-03-2025	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	179 764	182	172
Scotia Capitaux Inc. 0,89 % 01-09-2026	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	97 000	94	90
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	407 050	407	369
Shaw Communications Inc. 4,35 % 31-01-2024, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000	23	21
Shaw Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	120	103
Shaw Communications Inc. 6,75 % 09-11-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	111	88
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	77
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	66
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	41
Silgan Holdings Inc. 4,13 % 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	38
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	200 000	200	175
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 205	228	231
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	264 000	264	235
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	329 000	328	323
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	153
Sunac China Holdings Ltd. 5,95 % 26-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	218 000 USD	80	71
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	129	101
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	125	115
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 3,63 % 28-04-2026, rachetables 2026 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	890	911
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	28	29
Target Corp. 2,25 % 15-04-2025, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	140	130
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	100	100
TELUS Corp. 2,05 % 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	56
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	125	129
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	70
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	24
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	278	258
Teva Pharmaceutical Industries Ltd. 2,80 % 21-07-2023	Israël	Sociétés – Non convertibles	4 000 USD	5	5
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	149	142
T-Mobile USA Inc. 3,50 % 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	128	118
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	458 000 USD	642	595
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	122	103
T-Mobile USA Inc. 2,25 % 15-11-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	79	66
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	194 000 USD	251	267
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	116 000 USD	156	158
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	227	204
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	171	165
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	58
Toronto Hydro Corp. 2,47 % 20-10-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	90
La Banque Toronto-Dominion 2,67 % 09-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	646 000	615	615
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	624 000	616	618
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	104
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000	246	242
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	148
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	362	361
La Banque Toronto-Dominion 1,89 % 08-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	293 000	289	258
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 14-09-2028, rachetables 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	196	196
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	166
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	169	161
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	85
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	65
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	25 000	25	25

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2023

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Crédit Toyota Canada Inc. 1,18 % 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	86
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	75 000 USD	94	93
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	904	821
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	239
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	303 000	303	244
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	584 000	565	526
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	44	45
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	392 000	397	384
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	225 359	225	233
Trulieve Cannabis Corp. 9,75 % 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	20	19
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	43
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	110	118
Uber Technologies Inc. 4,50 % 15-08-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	582 000 USD	868	589
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	80	81
Administration de l'aéroport de Vancouver 2,80 % 21-09-2050, rachetables 2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	95	92
Ventas Inc. 2,80 % 12-04-2024, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	182 000	182	177
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	363	356
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	113	121
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	179 000	179	162
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	177 000	177	156
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	364
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000	119	106
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	314	295
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000	204	190
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	544 000	557	515
Wells Fargo & Co. 2,49 % 18-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	164 000	165	151
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	102 000	93	93
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	224	217
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	317	303
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	265	236
Total des obligations				143 941	136 542
ACTIONS					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	33 020	3 992	4 523
Alibaba Group Holding Ltd.	Chine	Consommation discrétionnaire	245 702	10 066	4 227
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	301 319	11 238	20 476
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	113 219	12 570	15 928
American Electric Power Co. Inc.	États-Unis	Services publics	80 300	8 841	9 883
ATS Corp.	Canada	Produits industriels	29 236	1 240	1 654
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	125 887	7 527	8 569
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	2 371	37	42
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	413	6	6
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	336	6	5
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	6 390	161	131
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	2 181	55	48
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	97 109	1 463	4 299
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	388 437	10 726	17 104
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	1 086	27	24
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	67 716	9 836	10 799
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée	Canada	Produits industriels	94 000	8 895	9 783
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	204 374	11 391	13 722
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	108 909	9 848	14 185
Columbia Care Inc., bons de souscription éch. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	600	–	–
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	371 842	9 798	12 647

FONDS CANADIEN 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 (suite)					
Constellation Software Inc.	Canada	Technologie de l'information	2 305	3 135	5 857
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	30 992	10 686	10 566
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	240 123	11 266	19 396
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	503	13	11
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	1 410	35	26
Emera Inc.	Canada	Services publics	291 709	14 997	16 197
Fortis Inc.	Canada	Services publics	173 085	9 788	9 944
Fortive Corp.	États-Unis	Produits industriels	54 995	4 858	5 071
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	37 295	6 310	7 352
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	601	1	2
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	105 500	15 470	20 407
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	550	9	6
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	61 934	10 686	12 985
Les Compagnies Loblaw Ltée					
5,30 %, à div. cumulatif, rachetables, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	504	13	11
Lumine Group Inc.	Canada	Technologie de l'information	6 915	113	102
Metro inc.	Canada	Consommation de base	89 832	5 128	6 678
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	44 620	12 536	17 402
Onex Corp., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	105 275	8 177	6 651
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	198 541	10 707	10 350
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	241 535	9 059	10 574
Premium Brands Holdings Corp.	Canada	Consommation de base	82 110	7 412	8 210
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	111 216	10 973	11 429
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	165 100	13 000	14 980
Roche Holding AG Genussscheine	États-Unis	Soins de santé	14 437	6 497	5 590
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	155 466	14 105	20 095
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	79 786	10 327	13 577
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	264 335	6 990	11 091
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	691 350	17 626	18 550
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	48 725	3 675	5 165
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	213 248	13 346	17 263
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	12 171	160	157
TransAlta Corp. 4,60 %, perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	400	7	8
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	49 780	13 036	15 183
Waste Connections Inc.	États-Unis	Produits industriels	61 264	7 711	11 524
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	256 243	7 806	10 350
Total des actions				383 381	470 815
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	44 000	4 016	4 053
¹ FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	25 497	2 328	2 068
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	63 000	1 269	1 099
Total des fonds/billets négociés en bourse				7 613	7 220
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	327 063	3 285	2 799
² Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	405 241	4 304	3 714
Total des fonds communs de placement				7 589	6 513

FONDS CANADIEN 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 \$)
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	71	752	793
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	71	329	329
Total des fonds privés				1 081	1 122
Coûts de transaction				(464)	–
Total des placements				543 141	622 212
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(174)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					5 093
Autres éléments d'actif moins le passif					2 815
Actif net attribuable aux porteurs de titres					629 946

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	74,7
Obligations	21,7
<i>Obligations</i>	21,7
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Fonds communs de placement	1,0
Trésorerie et placements à court terme	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Fonds privés	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	69,4
États-Unis	22,1
Royaume-Uni	4,0
Allemagne	2,2
Trésorerie et placements à court terme	0,8
Chine	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Australie	0,2
Mexique	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	17,4
Obligations de sociétés	11,3
Technologie de l'information	9,8
Consommation discrétionnaire	9,0
Consommation de base	7,4
Produits industriels	6,2
Services publics	5,7
Services de communication	5,5
Obligations provinciales	5,4
Soins de santé	5,3
Énergie	5,1
Obligations fédérales	4,6
Matériaux	3,3
Autre	1,6
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Trésorerie et placements à court terme	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	74,7
Obligations	20,3
<i>Obligations</i>	20,3
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	0,0
<i>Options achetées</i>	0,0
<i>Options vendues</i>	(0,0)
Fonds communs de placement	2,4
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Fonds/billets négociés en bourse	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Fonds privés	0,1

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	69,9
États-Unis	22,6
Royaume-Uni	2,8
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Suisse	1,0
Chine	0,7
Allemagne	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Australie	0,2
Autre	0,1
Mexique	0,1
Luxembourg	0,1
Bahamas	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	17,8
Obligations de sociétés	10,4
Technologie de l'information	9,5
Consommation discrétionnaire	8,5
Consommation de base	8,3
Services publics	6,1
Produits industriels	5,9
Services de communication	5,9
Obligations provinciales	5,0
Soins de santé	5,0
Énergie	4,7
Autre	3,9
Matériaux	3,0
Fonds communs de placement	2,4
Obligations fédérales	1,9
Trésorerie et placements à court terme	1,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3

FONDS CANADIEN 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 obligations Euro-Bobl, juin 2023	(92)	8 juin 2023	118,47 EUR	(15 910)	80	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2023	(11)	13 juin 2023	145,45 JPY	(16 603)	–	(297)
Total des contrats à terme standardisés				(32 513)	80	(297)

* 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	193 CAD	(144) USD	21 avril 2023	(193)	(195)	–	(2)
A	1 034 USD	(1 405) CAD	21 avril 2023	1 405	1 397	–	(8)
A	40 EUR	(59) CAD	24 avril 2023	59	59	–	–
A	59 EUR	(85) CAD	28 avril 2023	85	85	–	–
A	53 CAD	(36) EUR	28 avril 2023	(53)	(53)	–	–
A	3 CAD	(2) EUR	28 avril 2023	(3)	(3)	–	–
A	1 011 CAD	(755) USD	28 avril 2023	(1 011)	(1 020)	–	(9)
A	441 CAD	(330) USD	19 mai 2023	(441)	(446)	–	(5)
AA	897 CAD	(672) USD	19 mai 2023	(897)	(907)	–	(10)
AA	492 USD	(657) CAD	19 mai 2023	657	664	7	–
AA	1 833 CAD	(1 375) USD	19 mai 2023	(1 833)	(1 858)	–	(25)
A	1 034 USD	(1 405) CAD	19 mai 2023	1 405	1 396	–	(9)
AA	1 350 CAD	(990) USD	19 mai 2023	(1 350)	(1 337)	13	–
AA	1 090 USD	(1 492) CAD	19 mai 2023	1 492	1 472	–	(20)
AA	2 095 CAD	(1 569) USD	26 mai 2023	(2 095)	(2 120)	–	(25)
A	670 CAD	(490) USD	26 mai 2023	(670)	(662)	8	–
AA	852 CAD	(619) USD	26 mai 2023	(852)	(836)	16	–
AA	166 CAD	(116) EUR	2 juin 2023	(166)	(170)	–	(4)
AA	6 CAD	(4) EUR	2 juin 2023	(6)	(6)	–	–
A	658 CAD	(489) USD	2 juin 2023	(658)	(660)	–	(2)
AA	669 CAD	(490) USD	9 juin 2023	(669)	(661)	8	–
AA	8 093 CAD	(5 916) USD	23 juin 2023	(8 093)	(7 983)	110	–
Total des contrats de change à terme de gré à gré						162	(119)

Total des actifs dérivés

242

Total des passifs dérivés

(416)

FONDS CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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.

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2023

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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 : 13 octobre 1992

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 des séries O et O5 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 investisseurs de série O5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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.

Les titres de série S sont offerts à La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie et à certains autres fonds communs, mais peuvent être vendus à d'autres investisseurs comme le déterminera Mackenzie.

Les titres de série G ne sont plus offerts à la vente, sauf dans le cas d'achats supplémentaires effectués par des investisseurs qui détiennent ces titres depuis le 11 décembre 2017.

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 CANADIEN ÉQUILIBRÉ 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	13 octobre 1992	1,75 %	0,21 %
Série AR	18 janvier 2017	1,75 %	0,24 %
Série D	19 mars 2014	0,85 % ³⁾	0,16 %
Série F	6 décembre 1999	0,70 %	0,15 %
Série F5	1 ^{er} juin 2018	0,70 %	0,15 %
Série F8	20 décembre 2005	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série FB5	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série G	1 ^{er} avril 2005	1,50 %	0,21 %
Série I	25 octobre 1999	1,35 %	0,21 %
Série O	2 janvier 2001	— ¹⁾	s.o.
Série O5	13 novembre 2014	— ¹⁾	s.o.
Série PW	9 décembre 2013	1,20 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWFB5	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,20 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	1,20 %	0,15 %
Série PWT8	29 mai 2014	1,20 %	0,15 %
Série PWX	22 mai 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	24 octobre 2018	— ²⁾	— ²⁾
Série R	8 décembre 2008	s.o.	s.o.
Série S	28 octobre 2019	— ¹⁾	0,025 %
Série T5	31 juillet 2007	1,75 %	0,21 %
Série T8	6 mars 2002	1,75 %	0,21 %

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

À la fin de la dernière année d'imposition, aucune perte en capital ni autre qu'en capital n'était disponible pour un report prospectif aux fins de l'impôt.

c) Prêt de titres

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	4 929		29 374	
Valeur des biens reçus en garantie	5 184		30 868	

	31 mars 2023		31 mars 2022	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	26	100,0	44	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	26	100,0	44	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(5)	(19,2)	(8)	(18,2)
Revenu tiré du prêt de titres	21	80,8	36	81,8

FONDS CANADIEN 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	38
31 mars 2022	59

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 canadiens et de titres à revenu fixe. 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. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 40 % de son actif aux placements étrangers.

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	121 033	1 841	(13 756)	109 118				
GBP	24 076	–	–	24 076				
EUR	13 664	38	(8)	13 694				
CHF	5 590	–	–	5 590				
HKD	4 227	–	–	4 227				
JPY	–	355	(297)	58				
Total	168 590	2 234	(14 061)	156 763				
% de l'actif net	26,8	0,4	(2,2)	25,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(7 838)	(1,2)	7 838	1,2

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	149 576	5 457	(33 854)	121 179				
GBP	17 091	–	–	17 091				
CHF	6 494	–	–	6 494				
EUR	4 667	(101)	(317)	4 249				
HKD	4 203	–	–	4 203				
Total	182 031	5 356	(34 171)	153 216				
% de l'actif net	27,2	0,8	(5,1)	22,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(7 661)	(1,1)	7 661	1,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS CANADIEN 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	1 055	(32 513)				
1 an à 5 ans	41 067	–				
5 ans à 10 ans	57 256	–				
Plus de 10 ans	37 164	–				
Total	136 542	(32 513)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(8 836)	(1,4)	8 836	1,4

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	861	(45 470)				
1 an à 5 ans	28 358	–				
5 ans à 10 ans	55 608	–				
Plus de 10 ans	51 223	–				
Total	136 050	(45 470)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(11 761)	(1,8)	11 819	1,8

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	48 567	7,7	(48 567)	(7,7)
31 mars 2022	52 150	7,8	(52 150)	(7,8)

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 4,6 % de l'actif net du Fonds (1,9 % 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	4,8	2,0
AA	2,3	3,9
A	6,1	4,6
BBB	5,3	5,6
Inférieure à BBB	0,9	1,8
Sans note	2,3	2,4
Total	21,7	20,3

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

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ 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	–	136 542	–	136 542	–	136 050	–	136 050
Actions	423 337	47 470	8	470 815	468 015	31 972	9	499 996
Options	–	–	–	–	–	12	–	12
Fonds/billets négociés en bourse	7 220	–	–	7 220	5 175	–	–	5 175
Fonds communs de placement	6 513	–	–	6 513	15 846	–	–	15 846
Fonds privés	–	–	1 122	1 122	–	–	486	486
Actifs dérivés	80	162	–	242	165	853	–	1 018
Passifs dérivés	(297)	(119)	–	(416)	(73)	(184)	–	(257)
Placements à court terme	–	3 048	–	3 048	–	3 712	–	3 712
Total	436 853	187 103	1 130	625 086	489 128	172 415	495	662 038

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		
	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)	Actions (\$)	Fonds privés (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	9	486	495	–	–	–
Achats	–	616	616	10	465	475
Ventes	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants	–	–	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :						
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	–
Latent(e)s	(1)	20	19	(1)	21	20
Solde, à la clôture	8	1 122	1 130	9	486	495
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(1)	20	19	(1)	21	20

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	32	31
Autres fonds gérés par le gestionnaire	4 367	5 194
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	28 311	20 310

FONDS CANADIEN 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	104	(104)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(363)	104	1 110	851
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(259)	–	1 110	851

	31 mars 2022			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	413	(206)	–	207
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(254)	206	150	102
Obligation pour options vendues	(3)	–	–	(3)
Total	156	–	150	306

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 (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	0,5	4 053
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	2,3	2 799
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,5	2 068
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,6	1 099
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,3	3 714
Northleaf Private Credit II LP	0,1	793
Sagard Credit Partners II LP	0,1	329

31 mars 2022	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	2,3	2 983
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,1	757
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,5	3 221
Fonds de revenu à taux variable Mackenzie, série R	0,3	2 316
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,6	1 197
Fonds de lingots d'or Mackenzie, série R	1,8	6 565
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	3 982
Northleaf Private Credit II LP	0,1	418
Sagard Credit Partners II LP	0,1	68

FONDS CANADIEN 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⁾	793	713	418	713
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	329	713	68	713

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 Canadien 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 388 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	29
Série D	Série D	1
Série F	Série F	168
Série F5	Série F5	3
Série F8	Série F8	45
Série PWFB5	Série PWFB5	7
Série PWFB	Série PWFB	60
Série T5	Série T5	6
Série T8	Série T8	0,3
Série FB	Série FB	0,1
Série FB5	Série FB5	0,1
Série PW	Série PW	119
Série PWT5	Série PWT5	57
Série PWT8	Série PWT8	0,2

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.