

États financiers intermédiaires non audités

Pour la période de six mois close le 30 septembre 2020

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

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

AVIS DE NON-AUDIT DES ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES

Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds, nomme des auditeurs indépendants pour auditer les états financiers annuels du Fonds. Conformément aux lois sur les valeurs mobilières du Canada (Norme canadienne 81-106), si un auditeur n'a pas revu les états financiers intermédiaires, cela doit être divulgué dans un avis complémentaire.

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



PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

En milliers (sauf les montants par titre)
Au

	30 sept. 2020	31 mars 2020 (Audité)
	\$	\$
ACTIF		
Actifs courants		
Placements à la juste valeur	2 159 694	1 824 201
Trésorerie et équivalents de trésorerie	35 628	202 789
Intérêts courus à recevoir	5	19
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	–
Sommes à recevoir pour titres émis	434	350
Sommes à recevoir du gestionnaire	21	18
Marge sur instruments dérivés	12 950	35 784
Profits latents sur les contrats dérivés	7 257	16 506
Total de l'actif	2 215 989	2 079 667

PASSIF

Passifs courants		
Sommes à payer pour placements achetés	32	21
Sommes à payer pour titres rachetés	1 706	1 344
Sommes à payer au gestionnaire	99	91
Pertes latentes sur les contrats dérivés	9 042	30 144
Total du passif	10 879	31 600
Actif net attribuable aux porteurs de titres	2 205 110	2 048 067

Actif net attribuable aux porteurs de titres,
par série (note 3)

Série A	428 602	405 841
Série AR	120 363	104 602
Série B	7 256	6 968
Série C	10 205	9 604
Série D	528	448
Série F	60 709	56 314
Série F5	2 230	2 032
Série F8	1	1
Série FB	1 122	848
Série FB5	14	12
Série G	1 543	1 335
Série I	129	118
Série J	1 000	898
Série O	10 092	11 880
Série O5	1	47
Série PW	410 988	379 074
Série PWFB	9 878	8 877
Série PWFB5	1	1
Série PWR	13 372	9 808
Série PWT5	2 983	3 392
Série PWT8	967	848
Série PWX	19 674	18 751
Série PWX8	1	1
Série R	461 282	435 962
Série S	7 639	6 806

	30 sept. 2020	31 mars 2020 (Audité)
	\$	\$
Série T5	1 616	1 519
Série T8	398	571
Série LB	209 001	194 597
Série LF	37 478	34 259
Série LF5	1 733	1 614
Série LM	31 358	31 755
Série LW	275 207	246 066
Série LW5	70 744	66 411
Série LX	6 995	6 807

Actif net attribuable aux porteurs de titres,
par titre (note 3)

Série A	15,35	13,73
Série AR	12,61	11,28
Série B	11,28	10,09
Série C	11,40	10,19
Série D	10,66	9,49
Série F	15,87	14,11
Série F5	11,96	10,91
Série F8	13,91	12,88
Série FB	10,68	9,50
Série FB5	12,88	11,76
Série G	13,75	12,26
Série I	14,99	13,38
Série J	15,12	13,50
Série O	20,54	18,17
Série O5	13,67	12,40
Série PW	11,49	10,27
Série PWFB	10,23	9,09
Série PWFB5	13,50	12,29
Série PWR	10,11	9,03
Série PWT5	12,67	11,62
Série PWT8	11,68	10,88
Série PWX	11,90	10,53
Série PWX8	14,08	12,99
Série R	10,58	9,54
Série S	11,89	10,72
Série T5	11,59	10,64
Série T8	9,35	8,72
Série LB	12,01	10,75
Série LF	10,55	9,38
Série LF5	14,77	13,47
Série LM	7,78	7,14
Série LW	9,85	8,80
Série LW5	12,82	11,76
Série LX	11,30	10,38

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers (sauf les montants par titre)

	2020	2019
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	30 970	13 553
Revenu d'intérêts	12 767	23 794
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	19 381	27 920
Profit (perte) net(te) latent(e)	201 536	12 401
Revenu tiré du prêt de titres	11	15
Revenu provenant des rabais sur les frais	112	15
Total des revenus (pertes)	264 777	77 698
Charges (note 6)		
Frais de gestion	16 234	17 441
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(5)
Frais d'administration	1 663	1 782
Intérêts débiteurs	88	20
Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille	93	79
Frais du Comité d'examen indépendant	4	4
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	18 078	19 321
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	18 078	19 321
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	246 699	58 377
Impôt étranger retenu à la source	249	11
Impôt étranger sur le résultat payé (recouvré)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	246 450	58 366
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par série		
Série A	47 174	10 870
Série AR	12 401	2 333
Série B	808	193
Série C	1 121	274
Série D	56	12
Série F	6 981	1 728
Série F5	251	89
Série F8	–	3
Série FB	104	18
Série FB5	2	1
Série G	163	49
Série I	14	3
Série J	107	27
Série O	1 377	432
Série O5	3	1
Série PW	44 953	9 391
Série PWFB	1 120	242
Série PWFB5	–	–

	2020	2019
	\$	\$
Série PWR	1 250	90
Série PWT5	370	69
Série PWT8	105	21
Série PWX	2 424	782
Série PWX8	–	–
Série R	55 918	16 381
Série S	884	256
Série T5	180	47
Série T8	59	18
Série LB	22 776	5 036
Série LF	4 295	538
Série LF5	198	21
Série LM	3 642	977
Série LW	29 122	6 298
Série LW5	7 802	1 995
Série LX	790	171
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, par titre		
Série A	1,64	0,34
Série AR	1,32	0,28
Série B	1,21	0,25
Série C	1,22	0,25
Série D	1,14	0,28
Série F	1,79	0,46
Série F5	1,36	0,37
Série F8	1,60	0,43
Série FB	1,11	0,29
Série FB5	1,43	0,37
Série G	1,48	0,37
Série I	1,62	0,37
Série J	1,62	0,36
Série O	2,52	0,68
Série O5	2,55	0,70
Série PW	1,23	0,27
Série PWFB	1,14	0,28
Série PWFB5	1,54	0,42
Série PWR	1,03	0,14
Série PWT5	1,46	0,30
Série PWT8	1,27	0,28
Série PWX	1,41	0,39
Série PWX8	1,66	0,51
Série R	1,25	0,36
Série S	1,39	0,41
Série T5	1,25	0,28
Série T8	1,13	0,23
Série LB	1,28	0,26
Série LF	1,19	0,28
Série LF5	1,68	0,38
Série LM	0,86	0,18
Série LW	1,04	0,23
Série LW5	1,39	0,31
Série LX	1,23	0,27

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

ÉTATS DE L'ÉVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série A		Série AR		Série B		Série C		Série D	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	405 841	500 416	104 602	104 087	6 968	8 918	9 604	12 580	448	411
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	47 174	10 870	12 401	2 333	808	193	1 121	274	56	12
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1)	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	(1)	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(2)	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	31 055	53 363	8 562	11 095	–	–	17	–	41	84
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(55 466)	(82 878)	(5 202)	(10 547)	(520)	(742)	(537)	(1 062)	(17)	(28)
Total des opérations sur les titres	(24 411)	(29 515)	3 360	548	(520)	(742)	(520)	(1 062)	24	56
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	22 761	(18 645)	15 761	2 881	288	(549)	601	(788)	80	68
À la clôture	428 602	481 771	120 363	106 968	7 256	8 369	10 205	11 792	528	479

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	29 551	32 957	9 277	8 353	691	799	942	1 117	47	39
Émis	2 080	3 470	697	879	–	–	1	–	5	8
Réinvestissement des distributions	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rachetés	(3 712)	(5 391)	(425)	(836)	(48)	(65)	(48)	(93)	(2)	(3)
Titres en circulation, à la clôture	27 919	31 036	9 549	8 396	643	734	895	1 024	50	44

	Série F		Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	56 314	58 672	2 032	3 212	1	79	848	617	12	12
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	6 981	1 728	251	89	–	3	104	18	2	1
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(31)	(30)	–	(1)	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	(25)	(42)	–	(2)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(56)	(72)	–	(3)	–	–	–	–
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	5 360	9 385	18	59	–	–	317	207	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	34	31	–	3	–	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(7 946)	(7 278)	(49)	(428)	–	(3)	(147)	(104)	–	–
Total des opérations sur les titres	(2 586)	2 107	3	(338)	–	–	170	103	–	–
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	4 395	3 835	198	(321)	–	–	274	121	2	1
À la clôture	60 709	62 507	2 230	2 891	1	79	1 122	738	14	13

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :

	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	3 992	3 768	186	258	–	5	89	59	1	1
Émis	348	592	1	5	–	–	30	19	–	–
Réinvestissement des distributions	–	–	3	2	–	–	–	–	–	–
Rachetés	(516)	(460)	(4)	(34)	–	–	(14)	(10)	–	–
Titres en circulation, à la clôture	3 824	3 900	186	231	–	5	105	68	1	1

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

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

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série G		Série I		Série J		Série O		Série O5	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 335	2 180	118	132	898	1 313	11 880	13 014	47	81
Augmentation (diminution) de l'actif net										
liée aux activités d'exploitation	163	49	14	3	107	27	1 377	432	3	1
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rabais sur les frais de gestion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	48	73	-	-	-	-	267	1 031	5	-
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Paiements au rachat de titres	(3)	(615)	(3)	(3)	(5)	(312)	(3 432)	(1 386)	(54)	(50)
Total des opérations sur les titres	45	(542)	(3)	(3)	(5)	(312)	(3 165)	(355)	(49)	(49)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	208	(493)	11	-	102	(285)	(1 788)	77	(46)	(49)
À la clôture	1 543	1 687	129	132	1 000	1 028	10 092	13 091	1	32
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	109	161	9	9	67	88	654	649	4	6
Émis	3	5	-	-	-	-	14	50	-	-
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rachetés	-	(45)	-	-	(1)	(21)	(177)	(68)	(4)	(4)
Titres en circulation, à la clôture	112	121	9	9	66	67	491	631	-	2
	Série PW	Série PWFB	Série PWFB5	Série PWR	Série PWT5					
	\$	\$	\$	\$	\$					
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	379 074	400 805	8 877	8 004	1	1	9 808	-	3 392	2 709
Augmentation (diminution) de l'actif net										
liée aux activités d'exploitation	44 953	9 391	1 120	242	-	-	1 250	90	370	69
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	-	-	-	-	-	-	-	-	(28)	(13)
Gains en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursement de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	(52)	(60)
Rabais sur les frais de gestion	(4)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des distributions aux porteurs de titres	(4)	(4)	-	-	-	-	-	-	(80)	(73)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	25 816	41 134	553	2 070	-	-	2 893	7 824	486	1 249
Réinvestissement des distributions	1	4	-	-	-	-	-	-	63	52
Paiements au rachat de titres	(38 852)	(41 919)	(672)	(724)	-	-	(579)	(26)	(1 248)	(807)
Total des opérations sur les titres	(13 035)	(781)	(119)	1 346	-	-	2 314	7 798	(699)	494
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	31 914	8 606	1 001	1 588	-	-	3 564	7 888	(409)	490
À la clôture	410 988	409 411	9 878	9 592	1	1	13 372	7 888	2 983	3 199
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	36 929	35 347	977	797	-	-	1 086	-	292	203
Émis	2 311	3 581	56	202	-	-	295	776	38	92
Réinvestissement des distributions	-	-	-	-	-	-	-	-	5	4
Rachetés	(3 463)	(3 652)	(67)	(71)	-	-	(58)	(3)	(100)	(60)
Titres en circulation, à la clôture	35 777	35 276	966	928	-	-	1 323	773	235	239

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

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

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série PWT8		Série PWX		Série PWX8		Série R		Série S	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	848	931	18 751	24 146	1	1	435 962	491 484	6 806	7 565
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	105	21	2 424	782	–	–	55 918	16 381	884	256
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(9)	(4)	–	–	–	–	(8 749)	(11 063)	(139)	(173)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(31)	(34)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(40)	(38)	–	–	–	–	(8 749)	(11 063)	(139)	(173)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	192	301	664	1 818	–	–	17 838	18 447	472	317
Réinvestissement des distributions	16	15	–	–	–	–	–	–	139	173
Paiements au rachat de titres	(154)	(124)	(2 165)	(4 205)	–	–	(39 687)	(31 491)	(523)	(406)
Total des opérations sur les titres	54	192	(1 501)	(2 387)	–	–	(21 849)	(13 044)	88	84
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	119	175	923	(1 605)	–	–	25 320	(7 726)	833	167
À la clôture	967	1 106	19 674	22 541	1	1	461 282	483 758	7 639	7 732

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	78	72	1 781	2 079	–	–	45 712	46 146	635	632
Émis	17	24	58	153	–	–	1 729	1 714	40	27
Réinvestissement des distributions	1	1	–	–	–	–	–	–	12	14
Rachetés	(13)	(10)	(186)	(356)	–	–	(3 846)	(2 925)	(45)	(34)
Titres en circulation, à la clôture	83	87	1 653	1 876	–	–	43 595	44 935	642	639

	Série T5		Série T8		Série LB		Série LF		Série LF5	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 519	2 112	571	748	194 597	236 402	34 259	10 746	1 614	58
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	180	47	59	18	22 776	5 036	4 295	538	198	21
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(13)	(7)	(4)	(3)	–	–	–	–	(24)	(9)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(30)	(41)	(16)	(26)	–	–	–	–	(20)	(13)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(43)	(48)	(20)	(29)	–	–	–	–	(44)	(22)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	626	1 319	86	53	14 361	20 124	1 868	18 543	19	1 269
Réinvestissement des distributions	21	25	9	18	–	–	–	–	42	21
Paiements au rachat de titres	(687)	(1 529)	(307)	(49)	(22 733)	(36 995)	(2 944)	(1 222)	(96)	(11)
Total des opérations sur les titres	(40)	(185)	(212)	22	(8 372)	(16 871)	(1 076)	17 321	(35)	1 279
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	97	(186)	(173)	11	14 404	(11 835)	3 219	17 859	119	1 278
À la clôture	1 616	1 926	398	759	209 001	224 567	37 478	28 605	1 733	1 336

Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	143	172	65	72	18 103	19 895	3 654	1 039	120	4
Émis	54	107	10	5	1 232	1 674	182	1 766	1	83
Réinvestissement des distributions	2	2	1	2	–	–	–	–	3	1
Rachetés	(60)	(124)	(33)	(5)	(1 934)	(3 075)	(283)	(117)	(7)	(1)
Titres en circulation, à la clôture	139	157	43	74	17 401	18 494	3 553	2 688	117	87

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

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

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Série LM		Série LW		Série LW5		Série LX		Total	
	\$		\$		\$		\$		\$	
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	31 755	47 507	246 066	282 071	66 411	89 420	6 807	8 010	2 048 067	2 318 444
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	3 642	977	29 122	6 298	7 802	1 995	790	171	246 450	58 366
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(245)	(134)	–	–	(605)	(336)	(54)	(24)	(9 902)	(11 798)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	(1)	–
Remboursement de capital	(601)	(907)	–	–	(1 228)	(1 704)	(132)	(159)	(2 135)	(2 988)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	(1)	–	–	–	–	(4)	(5)
Total des distributions aux porteurs de titres	(846)	(1 041)	–	(1)	(1 833)	(2 040)	(186)	(183)	(12 042)	(14 791)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	88	133	18 641	21 964	2 601	4 003	290	927	133 184	216 792
Réinvestissement des distributions	844	1 040	–	1	1 812	2 023	186	182	3 167	3 589
Paiements au rachat de titres	(4 125)	(6 846)	(18 622)	(40 466)	(6 049)	(12 669)	(892)	(1 508)	(213 716)	(286 433)
Total des opérations sur les titres	(3 193)	(5 673)	19	(18 501)	(1 636)	(6 643)	(416)	(399)	(77 365)	(66 052)
Augmentation (diminution) totale de l'actif net	(397)	(5 737)	29 141	(12 204)	4 333	(6 688)	188	(411)	157 043	(22 477)
À la clôture	31 358	41 770	275 207	269 867	70 744	82 732	6 995	7 599	2 205 110	2 295 967
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	4 446	5 757	27 947	28 990	5 645	6 594	656	668		
Émis	11	16	1 932	2 229	206	295	26	77		
Réinvestissement des distributions	110	126	–	–	143	149	17	15		
Rachetés	(535)	(827)	(1 939)	(4 110)	(477)	(931)	(80)	(125)		
Titres en circulation, à la clôture	4 032	5 072	27 940	27 109	5 517	6 107	619	635		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 30 septembre (note 1)
En milliers

	2020	2019
	\$	\$
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	246 450	58 366
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(1 361)	(20 643)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(202 429)	(12 202)
Achat de placements	(509 420)	(293 887)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	367 278	400 884
Variation des intérêts courus à recevoir	14	(22)
Variation des sommes à recevoir du gestionnaire	(3)	(12)
Variation de la marge sur instruments dérivés	22 834	(2 534)
Variation des sommes à payer au gestionnaire	8	–
Trésorerie nette liée aux activités d'exploitation	(76 629)	129 950

Flux de trésorerie liés aux activités de financement

Produit de l'émission de titres	95 435	162 302
Paiements au rachat de titres	(175 689)	(232 179)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(8 875)	(11 203)
Trésorerie nette liée aux activités de financement	(89 129)	(81 080)

Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie

	(165 758)	48 870
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	202 789	177 359
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(1 403)	(31)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	35 628	226 198

Trésorerie	2 931	1 075
Équivalents de trésorerie	32 697	225 123
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	35 628	226 198

Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :

Dividendes reçus	30 970	13 553
Impôts étrangers payés	249	11
Intérêts reçus	12 781	23 772
Intérêts versés	88	20

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

TABLEAU DES PLACEMENTS

Au 30 septembre 2020

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen \$ (en milliers)	Juste valeur \$ (en milliers)
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
iShares Core S&P 500 ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	218 200	95 021	97 625
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	348 500	62 841	62 502
FINB Actions canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	865 700	83 026	84 085
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	449 100	44 375	43 096
SPDR Bloomberg Barclays Capital High Yield Bond ETF	États-Unis	Fonds/billets négociés en bourse	79 600	11 089	11 050
Total des fonds/billets négociés en bourse				296 352	298 358
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
Fonds de perception de primes de risque diversifiées Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 093 872	10 866	10 564
Fonds de grandes capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 490 555	13 904	15 098
Fonds de petites capitalisations des marchés émergents Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 614 444	14 108	14 954
Fonds de primes de risque améliorées sur actions Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	3 184 488	26 432	26 227
Fonds de primes de risque améliorées sur titres à revenu fixe Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 631 504	17 356	20 680
Fonds de revenu à taux variable Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	903 222	7 761	7 917
Fonds mondial de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 679 738	20 829	24 503
Fonds mondial lié à l'inflation Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 427 699	24 387	26 105
Fonds global macro Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	3 231 992	33 454	33 582
Fonds international de dividendes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	506 475	6 733	7 503
Fonds quantitatif international de grandes capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	1 736 680	17 762	16 809
Fonds multistratégie à rendement absolu Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	4 490 551	44 363	41 108
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	10 085 798	105 733	104 976
Fonds d'obligations souveraines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	4 675 092	48 194	50 776
Fonds quantitatif américain de grandes capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	358 239	3 579	3 799
Fonds quantitatif américain de petites capitalisations Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	408 091	4 039	3 774
Fonds d'obligations canadiennes Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	48 453 002	487 100	522 266
Fonds d'actions canadiennes Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	39 533 968	502 369	513 325
Fonds élargi d'actions Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	10 634 851	113 386	115 315
Fonds d'obligations mondiales Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	15 386 631	149 525	152 418
Fonds à faible volatilité Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	825 340	10 498	11 280
Fonds d'actions américaines Symétrie, série R	Canada	Fonds communs de placement	10 228 275	130 371	138 357
Total des fonds communs de placement				1 792 749	1 861 336
Coûts de transaction				(118)	—
Total des placements				2 088 983	2 159 694
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(1 785)
Trésorerie et équivalents de trésorerie*					35 628
Autres éléments d'actif moins le passif					11 573
Total de l'actif net					2 205 110

* Comprend 1 878 \$ détenus dans le Fonds du marché monétaire canadien Mackenzie, série R, un fonds géré par Mackenzie.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

APERÇU DU PORTEFEUILLE

30 septembre 2020	
Répartition effective du portefeuille	% de la VL
Actions	48,1
<i>Actions</i>	45,2
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	2,9
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	(0,0)
Obligations	44,6
<i>Obligations</i>	44,1
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	0,5
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme*	4,3
Fonds communs de placement	2,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Répartition régionale effective	% de la VL
Canada	52,9
États-Unis	27,3
Autre	5,1
Trésorerie et placements à court terme*	4,3
France	3,1
Royaume-Uni	1,3
Japon	1,1
Chine	0,9
Allemagne	0,8
Suisse	0,6
Pays-Bas	0,5
Corée du Sud	0,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Australie	0,4
Indonésie	0,4
Taiwan	0,3
Répartition sectorielle effective	% de la VL
Obligations de sociétés	24,5
Services financiers	12,0
Technologie de l'information	6,8
Autre	6,8
Obligations fédérales	6,7
Obligations d'État étrangères	6,0
Obligations provinciales	5,6
Produits industriels	5,3
Trésorerie et placements à court terme*	4,3
Matières	4,3
Consommation courante	3,0
Énergie	3,0
Consommation discrétionnaire	2,9
Services de communication	2,9
Soins de santé	2,9
Fonds communs de placement	2,5
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Exposition nette effective aux devises	% de la VL
Dollar canadien	77,0
Dollar américain	16,9
Euro	9,1
Couronne suédoise	0,8
Dollar de Hong Kong	0,7
Franc suisse	0,6
Autre	(5,1)

31 mars 2020	
Répartition effective du portefeuille	% de la VL
Obligations	51,0
<i>Obligations</i>	48,5
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	2,5
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	0,0
Actions	40,1
<i>Actions</i>	30,6
<i>Positions acheteur sur contrats à terme</i>	9,5
<i>Positions vendeur sur contrats à terme</i>	(0,0)
Trésorerie et placements à court terme*	3,4
Autres éléments d'actif (de passif)	3,0
Fonds communs de placement	2,5
Répartition régionale effective	% de la VL
Canada	57,9
États-Unis	21,3
Autre	5,9
Trésorerie et placements à court terme*	3,4
Autres éléments d'actif (de passif)	3,0
Royaume-Uni	1,4
Japon	1,3
Chine	1,3
Allemagne	0,8
France	0,7
Suisse	0,7
Pays-Bas	0,7
Corée du Sud	0,6
Australie	0,6
Indonésie	0,4
Répartition sectorielle effective	% de la VL
Obligations de sociétés	21,3
Obligations fédérales	14,2
Contrats à terme sur actions	9,6
Obligations d'État étrangères	7,9
Services financiers	7,8
Autre	6,0
Obligations provinciales	5,5
Technologie de l'information	4,3
Produits industriels	3,9
Trésorerie et placements à court terme*	3,4
Autres éléments d'actif (de passif)	3,0
Fonds communs de placement	2,5
Soins de santé	2,4
Consommation courante	2,2
Services de communication	2,0
Matières	2,0
Consommation discrétionnaire	2,0
Exposition nette effective aux devises	% de la VL
Dollar canadien	78,2
Dollar américain	14,7
Autre	4,6
Euro	1,5
Dollar de Hong Kong	1,0

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

* Une portion de la répartition effective de la trésorerie du Fonds est investie dans des titres de série R d'un fonds du marché monétaire géré par Mackenzie.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

Au 30 septembre 2020

Tableau des contrats à terme standardisés

Nombre de contrats	Type de contrat	Date d'échéance	Prix moyen des contrats (\$)	Montant notionnel* \$ (en milliers)	Profits (pertes) latent(e)s \$ (en milliers)
3	Contrats à terme libellés en yens sur l'indice Nikkei 225, décembre 2020	10 décembre 2020	23 020,00 JPY	441	5
29	Contrats à terme sur l'indice CME E-Mini Standard & Poor's 500, décembre 2020	18 décembre 2020	3 302,03 USD	6 471	69
3	Contrats à terme sur obligations du Royaume-Uni, décembre 2020	29 décembre 2020	135,69 GBP	702	2
Profits latents				7 614	76
(7)	Contrats à terme sur euro-obligations, décembre 2020	8 décembre 2020	174,11 EUR	(1 907)	(4)
31	Contrats à terme sur l'indice S&P/TSX 60, décembre 2020	17 décembre 2020	961,85 CAD	5 961	(15)
78	Contrats à terme sur obligations canadiennes à 10 ans, décembre 2020	18 décembre 2020	151,91 CAD	11 841	(8)
1 002	Contrats à terme sur l'indice Euro STOXX 50, décembre 2020	18 décembre 2020	3 216,74 EUR	49 729	(424)
6	Contrats à terme sur l'indice FTSE 100, décembre 2020	18 décembre 2020	5 990,08 GBP	601	(21)
(286)	Contrats à terme sur l'indice MSCI Marchés émergents, décembre 2020	18 décembre 2020	1 080,63 USD	(20 723)	(504)
(81)	Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à 10 ans, décembre 2020	21 décembre 2020	139,02 USD	(15 047)	(55)
(Pertes) latentes				30 455	(1 031)
Total des contrats à terme standardisés				38 069	(955)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 30 septembre 2020.

Tableau des contrats de change à terme

Note de crédit de la contrepartie	Achetés \$ (en milliers)	Vendus \$ (en milliers)	Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits latents \$ (en milliers)	
A	2 879	Dollar américain (3 793)	Dollar canadien	15 octobre 2020	3 792	3 833	41
AA	20 738	Dollar américain (27 295)	Dollar canadien	15 octobre 2020	27 292	27 609	317
AA	29 354	Dollar américain (39 047)	Dollar canadien	15 octobre 2020	39 042	39 080	38
AA	11 120	Dollar canadien (8 294)	Dollar américain	15 octobre 2020	(11 118)	(11 042)	76
A	10 189	Dollar américain (9 272)	Franc suisse	15 octobre 2020	(13 565)	(13 406)	159
A	10 243	Franc suisse (10 926)	Dollar américain	15 octobre 2020	14 546	14 811	265
A	13 940	Euro (15 900)	Dollar américain	15 octobre 2020	21 168	21 765	597
A	25 469	Dollar américain (21 561)	Euro	15 octobre 2020	(33 908)	(33 665)	243
A	5 151	Euro (5 829)	Dollar américain	15 octobre 2020	7 760	8 042	282
A	2 977	Euro (3 369)	Dollar américain	15 octobre 2020	4 485	4 648	163
A	31 402	Dollar américain (26 637)	Euro	15 octobre 2020	(41 807)	(41 589)	218
A	21 689	Dollar américain (18 139)	Euro	15 octobre 2020	(28 875)	(28 321)	554
A	19 907	Dollar américain (16 811)	Euro	15 octobre 2020	(26 503)	(26 248)	255
AA	19 806	Dollar américain (15 068)	Livre sterling	15 octobre 2020	(26 368)	(25 893)	475
A	22 881	Dollar américain (17 024)	Livre sterling	15 octobre 2020	(30 463)	(29 253)	1 210
AA	4 466	Livre sterling (5 736)	Dollar américain	15 octobre 2020	7 636	7 675	39
AA	8 877	Dollar américain (931 464)	Yen japonais	15 octobre 2020	(11 818)	(11 760)	58
A	8 877	Dollar américain (931 464)	Yen japonais	15 octobre 2020	(11 818)	(11 760)	58
A	395 989	Yen japonais (3 696)	Dollar américain	15 octobre 2020	4 920	4 999	79
AA	2 423 873	Yen japonais (22 621)	Dollar américain	15 octobre 2020	30 117	30 602	485
A	13 453	Dollar américain (10 000)	Livre sterling	19 novembre 2020	(17 910)	(17 182)	728



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

Au 30 septembre 2020

Tableau des contrats de change à terme (suite)

Note de crédit de la contrepartie	Achetés \$ (en milliers)		Vendus \$ (en milliers)		Date de règlement	Coût du contrat \$ (en milliers)	Juste valeur actuelle \$ (en milliers)	Profits (pertes) latent(e)s \$ (en milliers)
A	64 452	Dollar américain	(49 603)	Livre sterling	19 novembre 2020	(85 808)	(85 231)	577
A	1 250	Livre sterling	(1 605)	Dollar américain	19 novembre 2020	2 137	2 147	10
AA	7 799	Dollar américain	(821 347)	Yen japonais	19 novembre 2020	(10 383)	(10 373)	10
A	1 012 794	Yen japonais	(9 526)	Dollar américain	19 novembre 2020	12 683	12 790	107
A	1 710 390	Yen japonais	(16 154)	Dollar américain	19 novembre 2020	21 507	21 600	93
A	554 887	Yen japonais	(5 231)	Dollar américain	19 novembre 2020	6 964	7 008	44
Profits latents								7 181
A	893	Dollar américain	(1 200)	Dollar canadien	15 octobre 2020	1 200	1 189	(11)
AA	893	Dollar américain	(1 200)	Dollar canadien	15 octobre 2020	1 200	1 189	(11)
AA	893	Dollar américain	(1 200)	Dollar canadien	15 octobre 2020	1 200	1 189	(11)
A	1 278	Dollar canadien	(961)	Dollar américain	15 octobre 2020	(1 278)	(1 280)	(2)
A	34 445	Dollar canadien	(25 893)	Dollar américain	15 octobre 2020	(34 441)	(34 474)	(33)
AA	34 445	Dollar canadien	(25 893)	Dollar américain	15 octobre 2020	(34 441)	(34 474)	(33)
AA	21 003	Dollar canadien	(15 949)	Dollar américain	15 octobre 2020	(21 000)	(21 234)	(234)
AA	31 316	Dollar canadien	(23 746)	Dollar américain	15 octobre 2020	(31 312)	(31 614)	(302)
AA	8 926	Dollar canadien	(6 840)	Dollar américain	15 octobre 2020	(8 925)	(9 106)	(181)
A	31 171	Euro	(36 619)	Dollar américain	15 octobre 2020	48 753	48 670	(83)
A	18 750	Euro	(22 235)	Dollar américain	15 octobre 2020	29 602	29 275	(327)
A	23 406	Euro	(28 038)	Dollar américain	15 octobre 2020	37 328	36 545	(783)
A	24 293	Euro	(28 727)	Dollar américain	15 octobre 2020	38 245	37 929	(316)
A	38 880	Euro	(46 146)	Dollar américain	15 octobre 2020	61 436	60 705	(731)
A	61 721	Euro	(72 495)	Dollar américain	15 octobre 2020	96 516	96 368	(148)
A	34 325	Dollar américain	(29 278)	Euro	15 octobre 2020	(45 698)	(45 712)	(14)
A	36 308	Livre sterling	(47 369)	Dollar américain	15 octobre 2020	63 064	62 395	(669)
AA	36 308	Livre sterling	(47 369)	Dollar américain	15 octobre 2020	63 065	62 395	(670)
A	6 257	Dollar américain	(4 957)	Livre sterling	15 octobre 2020	(8 330)	(8 519)	(189)
AA	49 691	Dollar américain	(39 370)	Livre sterling	15 octobre 2020	(66 156)	(67 659)	(1 503)
AA	15 605	Dollar américain	(12 364)	Livre sterling	15 octobre 2020	(20 775)	(21 246)	(471)
AA	11 572	Livre sterling	(15 229)	Dollar américain	15 octobre 2020	20 275	19 887	(388)
A	9 053	Dollar américain	(7 114)	Livre sterling	15 octobre 2020	(12 053)	(12 226)	(173)
AA	5 767	Dollar américain	(618 070)	Yen japonais	15 octobre 2020	(7 678)	(7 804)	(126)
AA	4 575	Dollar américain	(489 286)	Yen japonais	15 octobre 2020	(6 091)	(6 178)	(87)
A	10 849	Dollar américain	(1 162 463)	Yen japonais	15 octobre 2020	(14 444)	(14 677)	(233)
A	9 544	Dollar américain	(7 408)	Livre sterling	19 novembre 2020	(12 707)	(12 728)	(21)
A	3 833	Dollar américain	(3 000)	Livre sterling	19 novembre 2020	(5 103)	(5 154)	(51)
A	47 235	Dollar américain	(4 995 972)	Yen japonais	19 novembre 2020	(62 886)	(63 094)	(208)
A	625 846	Yen japonais	(5 938)	Dollar américain	19 novembre 2020	7 906	7 904	(2)
(Pertes) latentes								(8 011)
Total des contrats de change à terme								(830)
Total des instruments dérivés à la juste valeur								(1 785)



MACKENZIE
Placements

NOTES ANNEXES

1. Périodes comptables et renseignements généraux

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux 30 septembre 2020 et 2019 ou aux semestres clos à ces dates, à l'exception des données comparatives présentées dans les états de la situation financière et les notes annexes, qui se rapportent au 31 mars 2020, 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. Se reporter à la note 9 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 Queen Street West, 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 distribution 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. La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie est également une 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 intermédiaires non audités (les « états financiers ») ont été préparés conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »), y compris la Norme comptable internationale 34 (« IAS »), *Information financière intermédiaire*, telles qu'elles ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (l'« IASB »). Ces états financiers ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables, les mêmes jugements comptables critiques et les mêmes estimations que ceux qui ont été utilisés pour la préparation des états financiers annuels audités les plus récents du Fonds, soit ceux de l'exercice clos le 31 mars 2020. 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 de dollars près. Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

Les présents états financiers ont été approuvés pour publication par le conseil d'administration de Corporation Financière Mackenzie le 10 novembre 2020.

3. Principales méthodes comptables

a) Instruments financiers

Les instruments financiers comprennent des actifs 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 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. 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 exécutée, est annulée ou expire. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date de la transaction.

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).

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et, par conséquent, satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à 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.

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.

NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

a) Instruments financiers (suite)

Les profits et les pertes réalisés et latents sur les placements sont calculés en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille.

Les profits et les pertes découlant des variations de la juste valeur des placements sont inclus 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 et des fonds négociés en bourse, le cas échéant, à la juste valeur par le biais du résultat net. Mackenzie a conclu qu'aucun des fonds de placement à capital variable non cotés et fonds négociés en bourse dans lesquels le Fonds investit ne respecte la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée.

b) Évaluation de la juste valeur

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

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

Le coût des placements est calculé en fonction d'un coût moyen pondéré.

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 leurs échéances 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 synthétiques) 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. Pour de plus amples renseignements à cet égard, notamment sur les modalités de telles dispenses, le cas échéant, se reporter à la rubrique « Dispenses de l'application des dispositions du Règlement 81-102 » de la notice annuelle du Fonds.

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 représente le profit ou la perte qui serait réalisé(e) si, à la date d'évaluation, les positions détenues étaient liquidées. 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).



NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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 les profits ou les pertes latent(e)s, lié(e)s à la valeur de marché. Ces profits ou pertes latent(e)s sont inscrit(e)s et comptabilisé(e)s de cette manière jusqu'à ce que le Fonds liquide 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 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 obtenue.

Se reporter au tableau des instruments dérivés et au tableau des options achetées/vendues, le cas échéant, compris dans le tableau des placements pour la liste des instruments dérivés et des options au 30 septembre 2020.

c) Comptabilisation des produits

Le revenu d'intérêts provenant des placements productifs d'intérêts est comptabilisé au moyen de la méthode du taux d'intérêt effectif. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. 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.

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 de transaction liés au portefeuille

Les commissions et autres coûts de transaction liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux conseillers et aux courtiers. 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 des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 9. 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.

Les opérations de prêts de titres sont gérées par la Banque Canadienne Impériale de Commerce (l'« agent de prêt de titres »). La valeur des espèces ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés. 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 les espèces ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global au poste Produit tiré du prêt de titres et constaté lorsqu'il est gagné.

La note 9 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres, le cas échéant.

f) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le FNB a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'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 déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 9 résume les détails de la compensation, le cas échéant.

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



NOTES ANNEXES

3. Principales méthodes comptables (suite)

g) Devises

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les acquisitions et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les intérêts débiteurs en devises ont été 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 a été 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 au moyen de la division de 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 d'autres actifs et passifs financiers. Se reporter à la note 9 pour la valeur liquidative par titre du Fonds.

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

Le Fonds comptabilise les fusions de fonds selon la méthode de l'acquisition. Selon cette méthode, l'un des fonds visés par une fusion est désigné comme le fonds acquéreur et est appelé le « Fonds issu de la fusion », tandis que l'autre fonds visé par la fusion est appelé le « Fonds supprimé ». Cette désignation est fondée sur la comparaison de la valeur liquidative relative des fonds et tient compte de facteurs comme le maintien des conseillers en placement, les objectifs et méthodes de placement, le type de titres en portefeuille ainsi que les frais et charges liés à la gestion du Fonds issu de la fusion.

4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation 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.

La durée de la pandémie de coronavirus (COVID-19) et son incidence à long terme sur les entreprises et les marchés, de même que l'ampleur des mesures de soutien économique supplémentaires qui pourraient être offertes par certains gouvernements et certaines banques centrales, étaient inconnues au moment de la rédaction du présent rapport. Le gestionnaire a recours au jugement pour évaluer l'incidence de ces événements sur les hypothèses et les estimations utilisées pour présenter les actifs et les passifs dans les états financiers du Fonds au 30 septembre 2020. Cependant, cette incertitude fait en sorte qu'il est impossible d'estimer de façon fiable l'incidence sur les résultats financiers et la situation du Fonds pour les périodes à venir.

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 méthodes 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 prix de 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 de ces instruments financiers détenus par le Fonds.

NOTES ANNEXES

4. Estimations et jugements comptables critiques (suite)

Utilisation de jugements

Classement et évaluation des placements et application de l'option de la juste valeur

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 IFRS 9. Mackenzie a évalué le modèle d'affaires 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 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 transactions, 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.

Entités structurées et entreprises associées

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée ou la définition d'une entreprise associée, Mackenzie doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée ou d'une entreprise associée. Mackenzie a évalué les caractéristiques de ces fonds sous-jacents, et elle a conclu que ceux-ci ne respectent pas la définition d'une entité structurée, ni la définition d'une entreprise associée, puisque le Fonds n'a conclu ni contrat, ni entente de financement avec eux, et qu'il n'a pas la capacité d'influer sur leurs activités, ni sur le rendement qu'il tire de ses placements dans ces fonds sous-jacents.

5. Impôts sur les bénéfiques

Le Fonds est admissible à titre de fiducie 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 bénéfiques, 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. Le Fonds entend distribuer la totalité de son bénéfice net et une partie suffisante du montant net des gains en capital réalisés de sorte à n'être assujéti à aucun impôt sur les bénéfiques autre que les impôts étrangers retenus à la source, 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 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 9 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

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 sur chaque série du Fonds en tant que pourcentage annuel fixe de la valeur liquidative quotidienne de la série.

Les autres frais associés au Fonds comprennent les impôts (y compris, mais sans s'y limiter, la TPS/TVH et l'impôt sur les bénéfiques), 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 entrés en vigueur après la date 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 du prospectus simplifié le plus récent.



NOTES ANNEXES

6. Frais de gestion et frais d'exploitation (suite)

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 supprimer la renonciation ou l'absorption de ces frais en tout temps, sans préavis. Se reporter à la note 9 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 30 septembre 2020 et 2019 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 9.

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 IFRS 7, *Instruments financiers : Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements au 30 septembre 2020, 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 90 % 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 la juste valeur des instruments financiers libellés en monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie de présentation du Fonds, fluctue en raison de variations des taux de change. La note 9 résume l'exposition du Fonds au risque de change, si une telle exposition s'applique et est considérable.

iv. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue en fonction des variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. La trésorerie et les équivalents de trésorerie n'exposent pas le Fonds à des niveaux élevés de risque de taux d'intérêt. La note 9 résume l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt, si une telle exposition s'applique et est considérable.



NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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, 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, 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. La note 9 résume l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix, si une telle exposition s'applique et est considérable.

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 9 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est considérable.

Toutes les opérations sur titres cotés sont effectuées par des courtiers approuvés. 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 9 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est considérable.



NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution 19 novembre 2008

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 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 affiliés et à certains investisseurs institutionnels 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 des séries B et C ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

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.

Les titres des séries I et J ne sont plus offerts à la vente.



NOTES ANNEXES

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

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

Séries distribuées par BLC Services Financiers inc. (1360, boul. René-Lévesque Ouest, 13^e étage, Montréal (Québec) H3G 0A9; 1-800-252-1846; www.banquelaurentienne.ca/mackenzie)

Les titres des séries LB et LX sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série LX). Les investisseurs de série LX désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries LF et LF5 sont offerts aux particuliers qui investissent un minimum de 500 \$ (5 000 \$ pour la série LF5), qui participent à un programme de services rémunérés à l'acte parrainé par Gestion privée Banque Laurentienne. Les investisseurs de série LF5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres des séries LW et LW5 sont offerts à certains investisseurs à valeur nette élevée du programme de tarification préférentielle qui investissent un minimum de 100 000 \$. Les investisseurs de série LW5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

Les titres de série LM ne sont plus offerts à la vente, sauf aux investisseurs qui participaient aux programmes de prélèvements automatiques en vigueur en date du 25 novembre 2015.

Un investisseur dans le Fonds peut choisir parmi différents modes de souscription offerts au sein de chaque série. Ces modes de souscription comprennent le mode de souscription avec frais d'acquisition, le mode de souscription avec frais de rachat, divers modes de souscription avec frais modérés et le mode de souscription sans frais. Les frais du mode de souscription avec frais d'acquisition sont négociés entre l'investisseur et son courtier. Les frais du mode de souscription avec frais de rachat ou avec frais modérés sont payables à Mackenzie si un investisseur procède au rachat de ses titres du Fonds au cours de périodes précises. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription, et les frais de chaque mode de souscription peuvent varier selon la série. Pour de plus amples renseignements sur ces modes de souscription, veuillez vous reporter au prospectus simplifié du Fonds et à l'aperçu du Fonds.



PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

NOTES ANNEXES

9. 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	Valeur liquidative par titre (\$)	
				30 sept. 2020	31 mars 2020
Série A	24 novembre 2008	1,85 %	0,20 %	15,35	13,73
Série AR	18 novembre 2011	1,85 %	0,20 %	12,61	11,28
Série B	6 mai 2011	1,85 %	0,20 %	11,28	10,09
Série C	13 mai 2011	1,76 %	0,27 %	11,40	10,19
Série D	19 mars 2014	1,10 %	0,16 %	10,66	9,49
Série F	22 décembre 2008	0,70 %	0,15 %	15,87	14,11
Série F5	28 octobre 2014	0,70 %	0,15 %	11,96	10,91
Série F8	24 octobre 2018	0,70 %	0,15 %	13,91	12,88
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,20 %	10,68	9,50
Série FB5	26 octobre 2015	0,85 %	0,20 %	12,88	11,76
Série G	29 juillet 2009	1,35 %	0,20 %	13,75	12,26
Série I	27 janvier 2009	1,40 %	0,20 %	14,99	13,38
Série J	18 février 2009	1,50 %	0,20 %	15,12	13,50
Série O	1 ^{er} avril 2010	— ¹⁾	—*	20,54	18,17
Série O5	16 octobre 2017	— ¹⁾	—*	13,67	12,40
Série PW	11 octobre 2013	1,70 %	0,15 %	11,49	10,27
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %	10,23	9,09
Série PWFB5	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %	13,50	12,29
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %	10,11	9,03
Série PWT5	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %	12,67	11,62
Série PWT8	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %	11,68	10,88
Série PWX	19 décembre 2013	— ²⁾	— ²⁾	11,90	10,53
Série PWX8	24 octobre 2018	— ²⁾	— ²⁾	14,08	12,99
Série R	21 octobre 2015	—*	—*	10,58	9,54
Série S	31 janvier 2013	— ¹⁾	0,025 %	11,89	10,72
Série T5	13 mai 2013	1,85 %	0,20 %	11,59	10,64
Série T8	14 mai 2013	1,85 %	0,20 %	9,35	8,72
Série LB	18 janvier 2012	1,85 %	0,20 %	12,01	10,75
Série LF	7 décembre 2018	0,70 %	0,15 %	10,55	9,38
Série LF5	7 décembre 2018	0,70 %	0,15 %	14,77	13,47
Série LM	30 janvier 2012	1,85 %	0,20 %	7,78	7,14
Série LW	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %	9,85	8,80
Série LW5	1 ^{er} décembre 2017	1,70 %	0,15 %	12,82	11,76
Série LX	14 mai 2013	1,85 %	0,20 %	11,30	10,38

* Sans objet.

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.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

NOTES ANNEXES

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

b) Placements détenus par Mackenzie et des sociétés affiliées

Au 30 septembre 2020, Mackenzie, d'autres fonds gérés par Mackenzie et des fonds distincts gérés par La Compagnie d'Assurance du Canada sur la Vie détenaient un placement de 17 \$, 461 282 \$ et 7 639 \$ (15 \$, 435 962 \$ et 6 806 \$ au 31 mars 2020), respectivement, dans le Fonds.

c) 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.

d) Prêt de titres

Au 30 septembre 2020 et au 31 mars 2020, la valeur des titres prêtés et des biens reçus en garantie s'établissait comme suit :

	30 septembre 2020	31 mars 2020
	(\$)	(\$)
Valeur des titres prêtés	72 015	952
Valeur des biens reçus en garantie	80 137	1 000

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.

Le rapprochement du montant brut provenant des opérations de prêts de titres avec les revenus de prêts de titres du Fonds pour les périodes closes les 30 septembre 2020 et 2019 est présenté ci-après :

	2020		2019	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	13	100,0	26	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	(6)	(23,1)
	13	100,0	20	76,9
Paiements à l'agent de prêt de titres	(2)	(15,4)	(5)	(19,2)
Revenu tiré du prêt de titres	11	84,6	15	57,7

e) Commissions

La valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours de la période est présentée dans le tableau ci-dessous :

	(\$)
30 septembre 2020	14
30 septembre 2019	3

f) Compensation d'actifs et de passifs financiers

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

	30 septembre 2020			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	2 806	(755)	—	2 051
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(2 268)	755	12 950	11 437
Obligation pour options vendues	—	—	—	—
Total	538	—	12 950	13 488



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

NOTES ANNEXES

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

f) Compensation d'actifs et de passifs financiers (suite)

31 mars 2020

	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	11 105	(11 105)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(22 678)	11 105	35 784	24 211
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(11 573)	–	35 784	24 211

g) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise une croissance à long terme ainsi qu'un revenu en investissant principalement dans d'autres fonds communs de placement qui investissent dans des titres de participation et des titres à revenu fixe du Canada et de pays étrangers, ainsi que dans d'autres catégories d'actifs, mais il peut aussi investir directement dans des titres. La répartition de l'actif du Fonds se situera généralement dans les fourchettes suivantes : 40 % à 60 % en titres de participation et 40 % à 60 % en titres à revenu fixe. Le Fonds est diversifié en termes d'exposition géographique, d'exposition sectorielle, d'exposition factorielle, de capitalisation boursière, de style de placement du gestionnaire de portefeuille, de qualité du crédit et de durée.

ii. Risque de change

Le Fonds est exposé au risque de change en raison de ses placements dans des fonds/billets négociés en bourse, des instruments dérivés et des fonds communs de placement. Tous les fonds sous-jacents sont libellés en dollars canadiens. Toutefois, le Fonds est indirectement exposé au risque que la valeur des instruments financiers libellés en devises détenus par les fonds sous-jacents fluctue en raison de variations des taux de change. Le Fonds et les fonds sous-jacents peuvent couvrir une partie ou la totalité de leur exposition au risque de change.

Au 30 septembre 2020, si le dollar canadien avait connu une hausse ou une baisse de 5 % relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 21 094 \$ ou 1,0 % du total de l'actif net (19 106 \$ ou 0,9 % au 31 mars 2020). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

iii. Risque de taux d'intérêt

Le tableau ci-après résume l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

	30 septembre 2020	31 mars 2020
Instruments dérivés	(\$)	(\$)
Moins de 1 an	(4 411)	51 268
1 an à 5 ans	–	–
5 ans à 10 ans	–	–
Plus de 10 ans	–	–
Total	(4 411)	51 268

Le Fonds est exposé indirectement au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt détenus dans les fonds sous-jacents fluctue selon les variations des taux d'intérêt du marché en vigueur.

Au 30 septembre 2020, si les taux d'intérêt en vigueur avaient connu une hausse ou une baisse de 1 %, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué ou augmenté d'environ 68 766 \$ ou 3,1 % du total de l'actif net (72 873 \$ ou 3,6 % au 31 mars 2020). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.



MACKENZIE
Placements

PORTEFEUILLE ÉQUILIBRÉ SYMÉTRIE

ÉTATS FINANCIERS INTERMÉDIAIRES NON AUDITÉS | 30 septembre 2020

PORTEFEUILLE DE GESTION DE L'ACTIF

NOTES ANNEXES

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

g) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iv. Autre risque de prix

Pour ce fonds, le risque le plus important découlant du risque de prix provient de son placement direct dans des fonds/billets négociés en bourse et des options sur contrats à terme standardisés, et indirectement des placements des fonds sous-jacents dans des titres de participation, des fonds/billets négociés en bourse, des options et des fonds communs de placement. Au 30 septembre 2020, si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté de 10 %, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait augmenté d'environ 119 531 \$ ou 5,4 % du total de l'actif net (87 542 \$ ou 4,3 % au 31 mars 2020). De même, si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante, l'actif net aurait diminué d'environ 119 531 \$ ou 5,4 % du total de l'actif net (87 542 \$ ou 4,3 % au 31 mars 2020). En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être important.

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration indirecte du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations, détenus par les fonds sous-jacents. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. Pour de plus amples renseignements au sujet du risque de crédit des fonds sous-jacents, veuillez vous reporter aux états financiers des fonds sous-jacents, disponibles sur le site Web de SEDAR à l'adresse www.sedar.com ou à l'adresse www.placementsmackenzie.com.

h) 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 suivante :

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;

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.

	30 septembre 2020				31 mars 2020			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Fonds/billets négociés en bourse	298 358	–	–	298 358	41 374	–	–	41 374
Fonds communs de placement	1 861 336	–	–	1 861 336	1 782 827	–	–	1 782 827
Actifs dérivés	76	7 181	–	7 257	1 099	15 407	–	16 506
Passifs dérivés	(1 031)	(8 011)	–	(9 042)	(2 843)	(27 301)	–	(30 144)
Placements à court terme	1 878	30 819	–	32 697	114 672	70 859	–	185 531
Total	2 160 617	29 989	–	2 190 606	1 937 129	58 965	–	1 996 094

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, aucun transfert n'a eu lieu entre le niveau 1 et le niveau 2.

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués 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.



MACKENZIE
Placements