

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par Corporation Financière Mackenzie, le gestionnaire du Fonds mondial équilibré Mackenzie Ivy (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes IFRS de comptabilité. 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.

KPMG s.r.l./S.E.N.C.R.L. est l'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 4 juin 2024

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

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

Opinion

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

- les états de la situation financière au 31 mars 2024 et au 31 mars 2023;
- les états du résultat global pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les états de l'évolution de la situation financière pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1;
- ainsi que les notes annexes, y compris le résumé des méthodes comptables significatives; (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 2024 et au 31 mars 2023, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux normes IFRS de comptabilité.

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.



MACKENZIE
Placements

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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 déposé auprès des commissions des valeurs mobilières canadiennes compétentes.

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 IFRS de comptabilité, 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, Canada
Le 4 juin 2024

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2024 \$	2023 \$	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)						
			par titre		par série				
			2024	2023	2024	2023			
ACTIF									
Actifs courants									
Placements à la juste valeur	1 193 476	1 195 589	Série A	11,49	10,42	311 273	341 462		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11 930	16 800	Série AR	11,85	10,75	24 188	21 273		
Intérêts courus à recevoir	2 737	1 043	Série D	14,32	12,94	6 853	4 703		
Dividendes à recevoir	791	563	Série F	10,58	9,56	206 889	205 094		
Sommes à recevoir pour placements vendus	–	1 079	Série F5	14,08	13,18	9 773	7 101		
Sommes à recevoir pour titres émis	701	149	Série F8	8,72	8,42	24 387	25 107		
Sommes à recevoir du gestionnaire	5	6	Série FB	12,18	11,01	1 339	1 882		
Marge sur instruments dérivés	1 145	6 873	Série FB5	12,57	11,80	3	3		
Actifs dérivés	832	972	Série I	9,94	9,04	829	1 006		
Impôt à recouvrer	32	32	Série O	28,35	25,53	65 341	58 945		
Total de l'actif	1 211 649	1 223 106	Série PW	14,35	13,00	487 256	481 005		
			Série PWFB	11,78	10,64	14 485	15 008		
			Série PWFB5	13,38	12,52	3	3		
			Série PWR	11,13	10,08	9 907	7 080		
PASSIF			Série PWT5	12,10	11,46	13 216	12 845		
Passifs courants			Série PWT8	9,54	9,31	9 462	9 807		
Sommes à payer pour placements achetés	344	156	Série PWX	15,51	13,97	5 482	6 894		
Sommes à payer pour titres rachetés	2 068	1 224	Série PWX8	10,81	10,33	103	108		
Sommes à payer au gestionnaire	177	60	Série R	20,83	18,80	5 956	6 241		
Obligation pour options vendues	–	69	Série T5	11,69	11,09	5 782	6 507		
Passifs dérivés	1 481	3 476	Série T8	5,18	5,07	5 052	6 047		
Total du passif	4 070	4 985				1 207 579	1 218 121		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	1 207 579	1 218 121							

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

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

	2024	2023
	\$	\$
Revenus		
Dividendes	18 482	22 726
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	14 635	15 008
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	16 643	(52 695)
Profit (perte) net(te) latent(e)	99 034	61 178
Revenu tiré du prêt de titres	53	144
Revenu provenant des rabais sur les frais	83	108
Total des revenus (pertes)	148 930	46 469
Charges (note 6)		
Frais de gestion	19 170	20 027
Rabais sur les frais de gestion	(27)	(32)
Frais d'administration	2 217	2 322
Intérêts débiteurs	31	18
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	637	752
Frais du comité d'examen indépendant	5	4
Autre	2	10
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	22 035	23 101
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	22 035	23 101
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	126 895	23 368
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1 872	2 523
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	125 023	20 845

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation (note 3)			
	par titre		par série	
	2024	2023	2024	2023
Série A	1,05	0,10	31 736	3 575
Série AR	1,14	0,23	2 279	427
Série D	1,63	0,43	690	152
Série F	1,12	0,22	22 919	4 883
Série F5	1,61	0,35	995	189
Série F8	0,95	0,18	2 770	598
Série FB	1,19	0,23	169	42
Série FB5	1,36	0,35	–	–
Série I	0,95	0,18	93	20
Série O	3,34	1,41	7 721	2 964
Série PW	1,37	0,19	48 360	7 418
Série PWFB	1,20	0,12	1 590	198
Série PWFB5	1,49	0,40	–	–
Série PWR	1,12	0,29	880	182
Série PWT5	1,19	0,08	1 308	95
Série PWT8	0,93	(0,08)	950	(101)
Série PWX	1,67	(0,12)	703	(85)
Série PWX8	1,41	0,02	13	1
Série R	2,36	0,68	718	232
Série T5	1,10	0,06	599	33
Série T8	0,49	0,02	530	22
			125 023	20 845

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1 218 121	1 355 036	341 462	398 841	21 273	18 844	4 703	2 295	205 094	228 294
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	125 023	20 845	31 736	3 575	2 279	427	690	152	22 919	4 883
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(7 691)	(13 484)	(850)	(2 537)	(57)	(140)	(71)	(70)	(2 403)	(3 442)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(3 643)	(4 823)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(27)	(32)	(4)	(3)	–	–	–	–	(2)	(3)
Total des distributions aux porteurs de titres	(11 361)	(18 339)	(854)	(2 540)	(57)	(140)	(71)	(70)	(2 405)	(3 445)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	144 270	133 839	37 833	37 120	3 936	4 139	2 834	2 820	28 326	22 452
Réinvestissement des distributions	8 712	14 787	839	2 496	57	140	69	67	2 049	2 975
Paiements au rachat de titres	(277 186)	(288 047)	(99 743)	(98 030)	(3 300)	(2 137)	(1 372)	(561)	(49 094)	(50 065)
Total des opérations sur les titres	(124 204)	(139 421)	(61 071)	(58 414)	693	2 142	1 531	2 326	(18 719)	(24 638)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(10 542)	(136 915)	(30 189)	(57 379)	2 915	2 429	2 150	2 408	1 795	(23 200)
À la clôture	1 207 579	1 218 121	311 273	341 462	24 188	21 273	6 853	4 703	206 889	205 094
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			32 784	38 671	1 979	1 770	363	180	21 455	24 200
Émis			3 530	3 739	352	404	214	223	2 875	2 458
Réinvestissement des distributions			78	250	5	14	5	5	207	326
Rachetés			(9 292)	(9 876)	(296)	(209)	(103)	(45)	(4 988)	(5 529)
Titres en circulation, à la clôture			27 100	32 784	2 040	1 979	479	363	19 549	21 455

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série I	
	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	7 101	7 392	25 107	30 551	1 882	1 913	3	3	1 006	1 087
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	995	189	2 770	598	169	42	–	–	93	20
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(115)	(113)	(354)	(448)	(16)	(28)	–	–	(9)	(15)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(284)	(295)	(1 547)	(2 094)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(1)	(1)	–	–	–	–	–	(4)
Total des distributions aux porteurs de titres	(399)	(408)	(1 902)	(2 543)	(16)	(28)	–	–	(9)	(19)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	2 915	1 030	1 281	1 656	341	433	–	–	6	–
Réinvestissement des distributions	61	88	1 122	1 572	16	28	–	–	9	19
Paiements au rachat de titres	(900)	(1 190)	(3 991)	(6 727)	(1 053)	(506)	–	–	(276)	(101)
Total des opérations sur les titres	2 076	(72)	(1 588)	(3 499)	(696)	(45)	–	–	(261)	(82)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	2 672	(291)	(720)	(5 444)	(543)	(31)	–	–	(177)	(81)
À la clôture	9 773	7 101	24 387	25 107	1 339	1 882	3	3	829	1 006
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	539	545	2 982	3 403	171	176	–	–	111	121
Émis	218	81	152	199	30	41	–	–	1	–
Réinvestissement des distributions	5	7	135	191	1	3	–	–	1	2
Rachetés	(68)	(94)	(474)	(811)	(92)	(49)	–	–	(30)	(12)
Titres en circulation, à la clôture	694	539	2 795	2 982	110	171	–	–	83	111

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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 O		Série PW		Série PWFB		Série PWFB5		Série PWR	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	58 945	49 172	481 005	524 132	15 008	19 910	3	3	7 080	5 705
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	7 721	2 964	48 360	7 418	1 590	198	–	–	880	182
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(1 167)	(1 367)	(1 953)	(4 242)	(170)	(251)	–	–	(36)	(58)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(14)	(13)	(3)	(3)	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(1 167)	(1 367)	(1 967)	(4 255)	(173)	(254)	–	–	(36)	(58)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	5 465	13 480	53 702	44 217	1 341	1 190	–	–	2 460	1 723
Réinvestissement des distributions	1 167	1 367	1 945	4 203	173	254	–	–	36	58
Paiements au rachat de titres	(6 790)	(6 671)	(95 789)	(94 710)	(3 454)	(6 290)	–	–	(513)	(530)
Total des opérations sur les titres	(158)	8 176	(40 142)	(46 290)	(1 940)	(4 846)	–	–	1 983	1 251
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	6 396	9 773	6 251	(43 127)	(523)	(4 902)	–	–	2 827	1 375
À la clôture	65 341	58 945	487 256	481 005	14 485	15 008	3	3	9 907	7 080
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	2 309	1 957	36 990	40 728	1 411	1 896	–	–	702	572
Émis	209	573	4 008	3 570	120	121	–	–	235	179
Réinvestissement des distributions	44	56	144	337	16	25	–	–	3	6
Rachetés	(257)	(277)	(7 184)	(7 645)	(317)	(631)	–	–	(50)	(55)
Titres en circulation, à la clôture	2 305	2 309	33 958	36 990	1 230	1 411	–	–	890	702

	Série PWT5		Série PWT8		Série PWX		Série PWX8		Série R	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	12 845	15 838	9 807	14 834	6 894	13 739	108	159	6 241	6 562
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	1 308	95	950	(101)	703	(85)	13	1	718	232
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(103)	(139)	(77)	(112)	(99)	(179)	(2)	(3)	(122)	(146)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(512)	(676)	(661)	(944)	–	–	(6)	(9)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	(1)	(2)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(615)	(815)	(739)	(1 058)	(99)	(179)	(8)	(12)	(122)	(146)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	951	971	865	1 235	443	71	41	–	204	266
Réinvestissement des distributions	227	272	381	471	95	175	4	6	38	27
Paiements au rachat de titres	(1 500)	(3 516)	(1 802)	(5 574)	(2 554)	(6 827)	(55)	(46)	(1 123)	(700)
Total des opérations sur les titres	(322)	(2 273)	(556)	(3 868)	(2 016)	(6 581)	(10)	(40)	(881)	(407)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	371	(2 993)	(345)	(5 027)	(1 412)	(6 845)	(5)	(51)	(285)	(321)
À la clôture	13 216	12 845	9 462	9 807	5 482	6 894	103	108	5 956	6 241
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	1 121	1 329	1 053	1 478	494	999	10	15	332	355
Émis	81	86	94	132	29	6	5	–	11	16
Réinvestissement des distributions	20	25	41	52	7	13	–	1	2	1
Rachetés	(130)	(319)	(196)	(609)	(177)	(524)	(5)	(6)	(59)	(40)
Titres en circulation, à la clôture	1 092	1 121	992	1 053	353	494	10	10	286	332

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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 T5		Série T8	
	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES				
À l'ouverture	6 507	8 196	6 047	7 566
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	599	33	530	22
Distributions aux porteurs de titres :				
Revenu de placement	(46)	(95)	(41)	(99)
Gains en capital	–	–	–	–
Remboursement de capital	(247)	(305)	(386)	(500)
Rabais sur les frais de gestion	–	(1)	(2)	(2)
Total des distributions aux porteurs de titres	(293)	(401)	(429)	(601)
Opérations sur les titres :				
Produit de l'émission de titres	421	330	905	706
Réinvestissement des distributions	129	182	295	387
Paievements au rachat de titres	(1 581)	(1 833)	(2 296)	(2 033)
Total des opérations sur les titres	(1 031)	(1 321)	(1 096)	(940)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(725)	(1 689)	(995)	(1 519)
À la clôture	5 782	6 507	5 052	6 047
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	587	709	1 193	1 382
Émis	37	31	179	141
Réinvestissement des distributions	12	17	59	78
Rachetés	(141)	(170)	(456)	(408)
Titres en circulation, à la clôture	495	587	975	1 193

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

Pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2024	2023
	\$	\$
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	125 023	20 845
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(23 832)	47 092
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(99 006)	(61 178)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(5)	–
Achat de placements	(600 486)	(447 365)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	724 806	614 370
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	3 807	(7 289)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	117	(9)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	130 424	166 466
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	101 965	95 342
Paiements au rachat de titres	(234 589)	(249 516)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(2 649)	(3 552)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(135 273)	(157 726)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(4 849)	8 740
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	16 800	8 049
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(21)	11
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 930	16 800
Trésorerie	11 930	12 821
Équivalents de trésorerie	–	3 979
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	11 930	16 800
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	18 254	22 609
Impôts étrangers payés	1 872	2 523
Intérêts reçus	12 941	14 715
Intérêts versés	31	18

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 1,80 % 22-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	209	213
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	258 000	258	255
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	141	142
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	111	94
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	67	66
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	871 000	728	732
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	111
AbbVie Inc. 4,95 % 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	296	301
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	196	209
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	26	25
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	220
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	35	36
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 399 000	1 398	1 425
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,60 % 29-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	118	119
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	821 000	679	714
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	242
Alimentation Couche-Tard inc. 4,60 % 25-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	225 000	225	225
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	83	87
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	557 000	557	585
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	45
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	163	167
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	156
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	40
Amaggi Luxembourg International SARL 5,25 % 28-01-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	376	400
América Móvil SAB de CV 9,50 % 27-01-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	42 350 000 MXN	3 266	3 333
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	224	231
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	179 000	179	172
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	83	36
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	137 000 USD	172	176
Athene Global Funding, taux variable 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	669 000	664	673
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	201 000	201	197
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000	332	344
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	205 000	205	206
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	389 000 USD	521	525
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	104 000	99	97
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 610 000	1 540	1 557
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	255 000	230	236
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	58	59
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	818 000	818	825
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	357	366
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	548 000	543	556
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	636 000	630	635
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	299	273
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	339 000	301	304
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	220	230
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	354
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	222	230
Becle SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	850 000 USD	1 065	919
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	337 000	337	346
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	233 000 USD	322	327
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	60 000	59	59
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	61 000 USD	74	74
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 000 USD	358	368
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	174 000	169	170
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	50	51
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	631 000	604	612
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	282	284

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	51
Bruce Power L.P. 2,68 % 21-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	138
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	289 000	282	279
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	222	222
Obligation fédérale 2,10 % 12-04-2029	Allemagne	Gouvernements étrangers	4 106 000 EUR	5 946	5 938
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 000	167	170
Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 3,00 % 25-05-2028	France	Gouvernements étrangers	1 100 000 EUR	1 617	1 614
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	231 000	231	216
Obligation du gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	1 455 000	1 450	1 461
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	580 000	527	545
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	186 000	186	185
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	676 000	657	632
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	306	312
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	57 000 USD	70	66
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	57
CAP SA 3,90 % 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	375	319
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	482	487
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	169	169
Capital Power Corp. 5,97 % 25-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	115
Capital Power Corp., taux variable 09-09-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	102
CCO Holdings LLC 4,25 % 01-02-2031, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 624 000 USD	1 841	1 795
Celulosa Arauco y Constitución SA 4,20 % 29-01-2030, rachetables 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	1 070 000 USD	1 325	1 324
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	533	538
Cenovus Energy Inc. 3,75 % 15-02-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	734	726
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	139	146
Charter Communications Operating LLC 2,80 % 01-04-2031, rachetables 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	216	222
Charter Communications Operating LLC 2,30 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	286	293
Chesapeake Energy Corp. 6,75 % 15-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	268 000 USD	368	368
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	131	124
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	478	489
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	426 000	426	432
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	355 000 USD	113	41
Citadel Securities LP, prêt à terme de premier rang, taux variable 29-07-2030	États-Unis	Prêts à terme	796 089 USD	1 074	1 078
Clearway Energy LLC 3,75 % 15-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	322 000 USD	344	367
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	154 000 USD	197	205
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	166
Colbún SA 3,15 % 19-01-2032	Chili	Sociétés – Non convertibles	246 000 USD	304	281
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	69 000	69	64
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	56 000	56	52
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	39
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000 USD	253	255
Continental Resources Inc. 5,75 % 15-01-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 197 000 USD	1 521	1 618
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	218 772	209	206
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	211 938	202	199
Corp. Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	838 000 USD	1 110	1 117
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	58
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	525 000 USD	451	49
Country Garden Holdings 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	785 000 USD	590	73
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	472 000	469	468
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	57	58
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	66
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	308	296
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	59	60
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	266 000	266	276
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	133 000 USD	168	164

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	288 000	275	272
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	161
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	175
Electronic Arts Inc. 2,95 % 15-02-2051	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	688	662
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	96	97
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	451	463
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	186
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	7	5
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	135
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	412 000	411	353
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 680 000	3 433	3 522
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 380 000	1 360	1 379
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	241	242
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	366	368
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 000	229	230
Exxon Mobil Corp. 3,10 % 16-08-2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 461 000 USD	1 493	1 413
Fair Isaac Corp. 4,00 % 15-06-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	322 000 USD	403	408
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000 USD	553	556
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	179	184
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	318 000	283	297
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	677	719
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	146 000	129	137
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 000	227	227
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	191	203
Flynn America LP, prêt à terme B de premier rang, taux variable 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	177 425 USD	216	236
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	125 000	125	118
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	165
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	402 000	402	401
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	10 711 USD	4	4
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	10 399 USD	–	–
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	145
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	207 000	207	208
GFL Environmental Inc. 5,13 % 15-12-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	66	67
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	26	26
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	726 000 USD	987	1 009
Gibson Energy Inc. 2,85 % 14-07-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	110	113
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	81	84
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	179 000 USD	247	247
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	244 000	213	220
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	620 000 USD	627	749
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	400 000 USD	435	525
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	1 000 000 BRL	2 627	2 691
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	2 330 000 BRL	5 820	6 156
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	900 000 BRL	2 403	2 339
Gouvernement du Brésil 6,25 % 18-03-2031	Brésil	Gouvernements étrangers	2 430 000 USD	3 305	3 360
Gouvernement du Canada 1,25 % 01-03-2027	Canada	Gouvernement fédéral	263 000	243	245
Gouvernement du Canada 2,00 % 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	5 300 000	4 325	4 005
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	390 000	239	274
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	48 000	43	43
Gouvernement de l'Allemagne 0 % 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	7 630 000 EUR	6 922	5 681
Gouvernement du Mexique 8,50 % 31-05-2029	Mexique	Gouvernements étrangers	74 500 000 MXN	5 735	5 886
Gouvernement du Mexique 2,66 % 24-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	2 000 000 USD	2 412	2 268
Gouvernement du Mexique 7,75 % 23-11-2034	Mexique	Gouvernements étrangers	100 000 000 MXN	7 257	7 321
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,50 % 15-05-2030	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	2 400 000 NZD	1 973	1 908
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 3,50 % 14-04-2033	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	15 579 000 NZD	11 701	11 642
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande 4,25 % 15-05-2034	Nouvelle-Zélande	Gouvernements étrangers	4 850 000 NZD	3 955	3 817
Gouvernement de l'Afrique du Sud 8,88 % 28-02-2035	Afrique du Sud	Gouvernements étrangers	86 000 000 ZAR	5 085	4 908
Gouvernement des Bahamas 9,00 % 16-06-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	600 000 USD	610	797
GPS Blue Financing DAC 5,65 % 09-11-2041	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 500 000 USD	2 115	1 952

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	393 000	377	351
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	34	35
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	203 000 USD	251	181
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	308 000	272	278
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	64	63
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	114	117
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	20 000	19	20
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	3 180 000	2 934	2 977
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	390 000	362	364
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	181 000	188	162
Hilton Worldwide Finance LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 09-11-2030	États-Unis	Prêts à terme	800 000 USD	1 086	1 087
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	239	239
Honda Canada Finance Inc. 4,87 % 23-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	553 000	554	559
Honda Canada Finance Inc. 5,73 % 28-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 000	181	190
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	124
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	152 000	152	156
iA Société financière inc., taux variable 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	510	485
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	174	179
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000 USD	207	212
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	262	286
Integro Ltd., prêt à terme refinancé de premier rang, taux variable 31-10-2024	États-Unis	Prêts à terme	21 416 USD	27	27
Inter Pipeline Ltd. 2,73 % 18-04-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	195	200
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	226	231
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	663 000	681	647
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	151
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	158	161
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 290 000	1 290	1 165
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	183	184
Inter Pipeline Ltd., taux variable 19-11-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	320 000	301	305
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	1 340 000 USD	1 624	1 553
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 1,75 % 31-01-2031	Suprationales	s.o.	1 400 000 USD	1 893	1 867
Société Financière Internationale 0 % 22-02-2038	Suprationales	s.o.	110 500 000 MXN	2 661	2 653
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	182 000	175	179
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	322 000 USD	395	407
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	680 000	609	629
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	193	9
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	481	15
Kaisa Group Holdings 8,65 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	351	29
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	37	33
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	220	226
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	227	238
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	182 793 USD	218	112
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	87	88
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	40	43
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	85	87
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	138	148
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	114 000 USD	129	132
Lamb Weston Holdings Inc. 4,38 % 31-01-2032 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	322 000 USD	377	392
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	21	21
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	111	111
Les Compagnies Loblaw Itée 4,49 % 11-12-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	10
Les Compagnies Loblaw Itée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	214 000	185	189
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	159
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 199 000 USD	878	164
Luxembourg Investment Co. 428 SARL, prêt à terme B de premier rang, taux variable 22-10-2028	Luxembourg	Prêts à terme	141 827 USD	173	54
Magenta Buyer LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	122 888 USD	150	100

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	368 000	368	343
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	407 000	407	415
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	296 000	296	298
Société Financière Manuvie, taux variable 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	286 000	286	229
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	266 000	266	267
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	25	26
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000 USD	246	254
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	202 000 USD	250	272
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	65	66
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL 4,88 % 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	688 000 USD	836	836
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 000 USD	378	385
Minerva Merger Sub Inc. 6,50 % 15-02-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	170 000 USD	217	211
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	166 000 USD	210	205
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	248 000 USD	313	318
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	79	80
Nederlandse Waterschapsbank NV 1,00 % 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	500 000 USD	553	552
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000	280	256
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	58	60
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	119 000 USD	150	155
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	366 000	365	368
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	539 000	538	480
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	265
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	26	26
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	298 839	265	264
NVIDIA Corp. 3,50 % 01-04-2050, rachetables 2049	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	805	789
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	78	80
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	362 000	340	338
Ontario Hydro 0 % 26-05-2025	Canada	Gouvernements provinciaux	180 000	172	172
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	152	155
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	94	98
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	287	290
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	50 000	45	45
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	239 000	238	244
Open Text Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-01-2030	Canada	Prêts à terme	613 997 USD	835	834
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	663
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	55	58
Corporation Parkland du Canada 4,50 % 01-10-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	178	188
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	440	450
PayPal Holdings Inc. 2,65 % 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	392	397
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	184	187
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	482	488
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	248 000	248	249
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000	8	6
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	207	209
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	298	311
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	185 198 USD	10	24
Petróleos Mexicanos 7,47 % 12-11-2026	Mexique	Sociétés – Non convertibles	23 200 000 MXN	1 605	1 666
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	517 000 USD	696	693
Pioneer Natural Resources Co. 2,15 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	790	834
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	281 000	280	282
Province de l'Alberta 2,05 % 01-06-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	3 516 000	3 010	3 162
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 312 000	1 327	1 056
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	30 000	28	27
Province de l'Ontario 0 % 02-06-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	240 000	221	218
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 018 000	2 015	2 026
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	916 000	913	917
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	15 000	15	15
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	40 000	42	41

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	700 000	698	631
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	91 000	92	91
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B de premier rang, taux variable 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	145 780 USD	181	151
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	171	175
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 120 000	992	1 011
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	265	276
Renasas Electronics Corp. 2,17 % 25-11-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	244 000 USD	308	302
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	172 000	172	178
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	640 000	612	627
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	505 000	504	525
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	665 000	661	636
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	326 000	283	290
Rogers Communications Inc. 5,25 % 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	113	111
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	289 000 USD	370	375
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	44
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	30	32
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	333 000	333	334
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	201	204
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	150	159
Saputo inc. 2,88 % 19-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	165	168
Secure Energy Services Inc. 6,75 % 22-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	41
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	124	128
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	131	135
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	22
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	62	20
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	673 000 USD	384	71
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	129	43
SK Neptune Husky Group SARL, prêt à terme (paiement en nature) bon à ce jour, non garanti, taux variable 30-04-2024	Luxembourg	Prêts à terme	14 051 USD	18	19
Sorenson Communications LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 12-03-2026	États-Unis	Prêts à terme	84 767 USD	108	117
Source Energy Services Canada LP 10,50 % 15-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 034	83	104
South Coast British Columbia Transportation Authority 1,60 % 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	360 000	314	314
Southwestern Energy Co. 4,75 % 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	268 000 USD	326	334
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	163 242 USD	190	66
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	379 000	379	349
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	307 000	305	307
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	98
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	292	305
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	86 445 USD	37	14
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	86 445 USD	34	12
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	172 891 USD	58	22
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	259 336 USD	77	29
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	259 336 USD	59	26
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	121 824 USD	26	11
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	106 857 USD	30	10
Suncor Énergie Inc. 5,40 % 17-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	382 000	381	388
Suncor Énergie Inc. 3,75 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	730 000 USD	769	732
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	124	130
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	72	75
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	526	550
Suzano SA 3,75 % 15-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	242	252
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	185 000	174	174
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	391	395
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	252 000	210	220
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	124
Tencent Holdings Ltd. 2,39 % 03-06-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	57	58
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	50

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Tenet Healthcare 4,25 % 01-06-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	210 000 USD	252	265
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	527 000	527	489
TerraForm Power Operating LLC 5,00 % 31-01-2028, rachetables 2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	129	129
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	18	19
Thomson Reuters Corp. 2,24 % 14-05-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	390 000	371	378
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	181	185
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	239 000 USD	308	324
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	155	158
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	184	185
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	121 000	121	122
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	133	137
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	42	43
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 000	14	14
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 31-10-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	392 000	392	396
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	122
Crédit Toyota Canada Inc. 4,45 % 26-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	327	329
Toyota Motor Corp. 1,34 % 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	196	202
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 939 000	1 832	1 892
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	415	426
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	29 000	24	25
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	603 000	488	515
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	976 000	882	916
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	134 000 USD	166	172
Obligations du Trésor des États-Unis 3,75 % 31-12-2028	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 288 500 USD	3 056	3 034
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,25 % 15-07-2029	États-Unis	Gouvernements étrangers	200 USD	–	–
Obligations du Trésor des États-Unis 1,13 % 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	48 400 USD	57	54
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 750 000 USD	11 488	10 216
Obligations du Trésor des États-Unis 2,75 % 15-08-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	490 000 USD	625	596
Obligations du Trésor des États-Unis 3,50 % 15-02-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 340 900 USD	13 615	13 270
Obligations du Trésor des États-Unis 3,88 % 15-08-2033	États-Unis	Gouvernements étrangers	7 350 400 USD	9 791	9 697
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	5 300 000 USD	7 093	4 692
UPC Broadband Finco BV 4,88 % 15-07-2031 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	940 000 USD	1 092	1 139
Upfield BV, prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-01-2028	Pays-Bas	Prêts à terme	149 580 EUR	208	216
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	78	79
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	279 000	279	284
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	253 000	253	254
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	126	129
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	488 000	444	450
Vidéotron Ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	329
Vidéotron Ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	610 000	546	583
Visa Inc. 2,00 % 15-08-2050	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 461 000 USD	1 246	1 169
VistaJet Malta Finance PLC 6,38 % 01-02-2030 144A	Suisse	Sociétés – Non convertibles	605 000 USD	565	606
VTR Comunicaciones SPA 5,13 % 15-01-2028 144A	Chili	Sociétés – Non convertibles	287 000 USD	235	274
Weatherford International Ltd. 6,50 % 15-09-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	153	154
Weatherford International Ltd. 8,63 % 30-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 418 000 USD	1 754	2 006
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000	114	117
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000	115	105
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	360 000	327	330
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	337 000 USD	370	385
Total des obligations				253 562	244 658
ACTIONS					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	122 180	15 698	18 807
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	43 747	13 861	20 535
Admiral Group PLC	Royaume-Uni	Services financiers	444 843	15 905	21 573
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	159 652	17 736	32 634

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N ^{bre} d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
ACTIONS (suite)					
Amphenol Corp., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	88 301	6 399	13 794
Barry Callebaut AG	Suisse	Consommation de base	3 845	10 854	7 559
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	4 839	87	83
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	708	11	11
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	6 020	109	97
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	57 955	16 677	19 422
Berkshire Hathaway Inc., cat. B	États-Unis	Services financiers	60 544	23 704	34 481
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	10 112	203	208
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	3 825	84	80
Brookfield Corp., cat. A	Canada	Services financiers	553 535	20 607	31 374
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	2 082	44	41
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	2 050	43	49
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	12 050	242	277
Colgate-Palmolive Co.	États-Unis	Consommation de base	297 521	28 448	36 285
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	726 230	19 913	28 838
Costco Wholesale Corp.	États-Unis	Consommation de base	6 738	2 373	6 685
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	100 002	22 759	33 821
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	83 534	22 396	23 145
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	3 140	79	56
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	761	2	2
Halma PLC	Royaume-Uni	Technologie de l'information	560 974	19 898	22 707
Heineken NV	Pays-Bas	Consommation de base	125 665	17 947	16 402
Industria de Diseño Textil SA (Inditex)	Espagne	Consommation discrétionnaire	409 410	14 797	27 915
Intelsat Jackson Holdings SA	Luxembourg	Services de communication	5 104	163	185
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	677	7	2
Jack Henry & Associates Inc.	États-Unis	Services financiers	50 919	10 753	11 980
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	147 624	26 238	31 627
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	813	21	18
Marsh & McLennan Companies Inc.	États-Unis	Services financiers	49 256	9 879	13 740
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	46 609	15 403	17 797
Merck KGaA	Allemagne	Soins de santé	41 271	9 778	9 864
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	42 066	14 128	23 968
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	126 914	18 650	18 251
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	62 106	8 127	7 905
Novonosis, B	Danemark	Matériaux	111 966	7 585	8 886
Oracle Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	166 138	16 237	28 262
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	84 512	18 942	20 030
The Procter & Gamble Co.	États-Unis	Consommation de base	107 582	17 587	23 639
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	237 846	25 471	18 345
RELX PLC	Royaume-Uni	Produits industriels	336 532	12 361	19 697
Roche Holding AG Genusscheine	Suisse	Soins de santé	64 282	28 540	22 177
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	12 848	6 903	7 403
Samsung Electronics Co. Ltd.	Corée du Sud	Technologie de l'information	175 176	13 226	14 485
Seven & i Holdings Co. Ltd.	Japon	Consommation de base	1 479 963	25 268	29 209
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	5 853	9	81
Stryker Corp.	États-Unis	Soins de santé	46 868	15 301	22 715
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	638 382	14 927	21 045
Terumo Corp.	Japon	Soins de santé	617 394	11 976	15 074
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	68 069	14 899	16 059
The TJX Companies Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	116 237	9 220	15 965
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	1 630	30	30
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	11 527	148	156
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	65 634	18 279	21 860
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	67 468	18 250	25 500
W.W. Grainger Inc.	États-Unis	Produits industriels	19 531	7 631	26 908
Wal-Mart Stores Inc.	États-Unis	Consommation de base	121 359	6 468	9 889
Total des actions				693 281	899 633

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				112	26
Total des options				112	26
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1	–	–
¹ FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	302 015	5 646	5 270
¹ FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	1	–	–
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	126 100	2 530	2 212
¹ FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	16 400	1 410	1 341
¹ FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	32 051	2 983	2 750
¹ FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	18 782	1 808	1 625
Total des fonds/billets négociés en bourse				14 377	13 198
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	83 701	825	730
Total des fonds communs de placement				825	730
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	288	3 034	3 040
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	288	1 420	1 541
Total des fonds privés				4 454	4 581
BILLETS À COURT TERME					
Obligations du Trésor des États-Unis 5,26 % 28-05-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 473 900	5 962	6 009
Obligations du Trésor des États-Unis 5,39 % 08-08-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	18 530 000	23 841	24 641
Total des billets à court terme				29 803	30 650
Coûts de transaction				(776)	–
Total des placements				995 638	1 193 476
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(649)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					11 930
Autres éléments d'actif moins le passif					2 822
Actif net attribuable aux porteurs de titres					1 207 579

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

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

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

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	74,5
Obligations	22,7
Obligations	20,3
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	2,4
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Placements à court terme	1,1
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Fonds privés	0,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2
Fonds communs de placement	0,1
Options sur swaps achetées	–
Options sur devises achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
États-Unis	55,9
Royaume-Uni	10,2
Canada	8,6
Suisse	4,0
Japon	3,7
Allemagne	3,7
Espagne	2,3
Mexique	1,9
Taiwan	1,7
Autre	1,7
Pays-Bas	1,5
Nouvelle-Zélande	1,4
Brésil	1,3
Corée du Sud	1,2
Danemark	0,7
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Consommation de base	15,3
Soins de santé	14,4
Services financiers	14,2
Technologie de l'information	13,3
Obligations d'État étrangères	11,5
Obligations de sociétés	9,3
Consommation discrétionnaire	8,2
Produits industriels	5,7
Services de communication	2,7
Billets à escompte de gouvernements étrangers à court terme	1,1
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Autre	1,0
Matériaux	0,7
Obligations provinciales	0,7
Obligations fédérales	0,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,2

31 MARS 2023

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

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

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

Au 31 mars 2023, la répartition effective présente l'exposition du Fonds par portefeuille, région ou secteur calculée en combinant les placements directs et indirects du Fonds.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES OPTIONS ACHETÉES

au 31 mars 2024

Élément sous-jacent	Nombre de contrats	Type d'option	Date d'échéance	Prix d'exercice \$	Prime payée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
Indice Markit North American Investment Grade CDX	32 001 000	Vente	17 avril 2024	57,50 USD	19	1
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	4 102 000	Achat	30 avril 2024	3,08 CAD	15	1
Option de vente sur devises USD/EUR	27 400 000	Vente	23 mai 2024	1,08 USD	17	16
Indice écart taux plafond/SOFR	31 874 000	Achat	25 mai 2024	0,30 USD	46	–
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	2 709 000	Achat	31 juillet 2024	3,00 CAD	15	8
Total des options					112	26

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2024

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 du gouvernement du Japon à 10 ans, juin 2024	(16)	13 juin 2024	145,74 JPY	(20 882)	–	(17)
Contrats à terme standardisés sur obligations du Trésor américain à 10 ans, juin 2024	132	18 juin 2024	110,49 USD	19 807	64	–
Contrats à terme standardisés sur obligations du Royaume-Uni, juin 2024	51	26 juin 2024	98,28 GBP	8 713	138	–
Total des contrats à terme standardisés				7 638	202	(17)

* Le montant notionnel représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2024.

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	823 AUD	(536) USD	2 avril 2024	726	726	–	–
A	537 USD	(823) AUD	2 avril 2024	(727)	(726)	1	–
A	361 CAD	(267) USD	2 avril 2024	(361)	(361)	–	–
A	267 USD	(361) CAD	2 avril 2024	361	361	–	–
A	326 CHF	(371) USD	2 avril 2024	503	490	–	(13)
A	362 USD	(326) CHF	2 avril 2024	(490)	(490)	–	–
A	27 USD	(25) EUR	2 avril 2024	(37)	(37)	–	–
A	25 EUR	(27) USD	2 avril 2024	37	37	–	–
A	962 GBP	(1 217) USD	2 avril 2024	1 648	1 644	–	(4)
A	1 215 USD	(962) GBP	2 avril 2024	(1 646)	(1 645)	1	–
A	92 400 JPY	(620) USD	2 avril 2024	840	827	–	(13)
A	611 USD	(92 400) JPY	2 avril 2024	(827)	(827)	–	–
A	1 725 USD	(18 270) NOK	2 avril 2024	(2 336)	(2 279)	57	–
A	18 270 NOK	(1 684) USD	2 avril 2024	2 281	2 280	–	(1)
A	100 USD	(165) NZD	2 avril 2024	(136)	(133)	3	–
A	165 NZD	(99) USD	2 avril 2024	134	134	–	–
A	1 586 USD	(16 390) SEK	2 avril 2024	(2 148)	(2 075)	73	–
A	16 390 SEK	(1 533) USD	2 avril 2024	2 076	2 075	–	(1)
A	16 557 CAD	(12 436) USD	12 avril 2024	(16 557)	(16 840)	–	(283)
AA	29 231 CAD	(21 960) USD	12 avril 2024	(29 231)	(29 739)	–	(508)
A	2 651 CAD	(1 997) USD	12 avril 2024	(2 651)	(2 703)	–	(52)
A	4 600 USD	(6 190) CAD	12 avril 2024	6 190	6 229	39	–
AA	17 058 CAD	(12 680) USD	19 avril 2024	(17 058)	(17 171)	–	(113)
AA	3 337 CAD	(2 479) USD	19 avril 2024	(3 337)	(3 357)	–	(20)
A	214 USD	(1 070) BRL	22 avril 2024	(290)	(288)	2	–
A	1 070 BRL	(216) USD	22 avril 2024	292	288	–	(4)
A	101 USD	(93 000) CLP	22 avril 2024	(137)	(129)	8	–
A	93 000 CLP	(96) USD	22 avril 2024	130	129	–	(1)
A	189 USD	(67 000) HUF	22 avril 2024	(256)	(248)	8	–
A	67 000 HUF	(186) USD	22 avril 2024	252	248	–	(4)
A	2 150 PEN	(574) USD	22 avril 2024	777	782	5	–
A	565 USD	(2 150) PEN	22 avril 2024	(765)	(782)	–	(17)
A	276 USD	(1 120) PLN	22 avril 2024	(374)	(379)	–	(5)
A	1 120 PLN	(280) USD	22 avril 2024	379	380	1	–
A	10 400 THB	(293) USD	22 avril 2024	397	386	–	(11)
A	290 USD	(10 400) THB	22 avril 2024	(393)	(386)	7	–
A	216 USD	(4 130) ZAR	22 avril 2024	(293)	(295)	–	(2)
A	4 130 ZAR	(217) USD	22 avril 2024	294	294	–	–
A	1 190 CAD	(810) EUR	26 avril 2024	(1 190)	(1 184)	6	–
A	4 805 CAD	(3 271) EUR	26 avril 2024	(4 805)	(4 783)	22	–
AA	140 EUR	(204) CAD	26 avril 2024	204	205	1	–
A	1 691 CAD	(1 160) EUR	26 avril 2024	(1 691)	(1 697)	–	(6)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2024

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

Note de crédit de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à remettre (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Profits latents (en milliers de \$)	Pertes latentes (en milliers de \$)
AA	115 EUR	(169) CAD	26 avril 2024	169	168	–	(1)
AA	4 549 CAD	(3 370) USD	26 avril 2024	(4 549)	(4 563)	–	(14)
AA	13 730 CAD	(10 191) USD	26 avril 2024	(13 730)	(13 800)	–	(70)
A	2 248 CAD	(1 669) USD	26 avril 2024	(2 248)	(2 261)	–	(13)
AA	4 216 CAD	(3 135) USD	26 avril 2024	(4 216)	(4 246)	–	(30)
AA	558 USD	(757) CAD	26 avril 2024	757	755	–	(2)
A	42 USD	(65) AUD	2 mai 2024	(57)	(57)	–	–
A	800 CAD	(591) USD	2 mai 2024	(800)	(801)	–	(1)
A	3 247 USD	(2 915) CHF	2 mai 2024	(4 397)	(4 393)	4	–
A	812 EUR	(878) USD	2 mai 2024	1 189	1 188	–	(1)
A	1 225 GBP	(1 548) USD	2 mai 2024	2 096	2 094	–	(2)
A	182 600 JPY	(1 212) USD	2 mai 2024	1 642	1 642	–	–
A	1 120 NOK	(103) USD	2 mai 2024	140	140	–	–
A	227 USD	(379) NZD	2 mai 2024	(307)	(307)	–	–
A	1 949 USD	(20 820) SEK	2 mai 2024	(2 640)	(2 637)	3	–
AA	2 401 CAD	(2 910) NZD	3 mai 2024	(2 401)	(2 354)	47	–
A	12 384 CAD	(9 225) USD	3 mai 2024	(12 384)	(12 492)	–	(108)
AA	8 926 CAD	(10 823) NZD	8 mai 2024	(8 926)	(8 755)	171	–
A	6 244 CAD	(7 580) NZD	8 mai 2024	(6 244)	(6 131)	113	–
A	1 707 CAD	(1 262) USD	10 mai 2024	(1 707)	(1 709)	–	(2)
AA	16 630 CAD	(12 308) USD	17 mai 2024	(16 630)	(16 663)	–	(33)
A	1 479 CAD	(1 665) AUD	12 juin 2024	(1 479)	(1 471)	8	–
A	786 CAD	(885) AUD	12 juin 2024	(786)	(782)	4	–
A	885 AUD	(787) CAD	12 juin 2024	787	782	–	(5)
A	1 665 AUD	(1 481) CAD	12 juin 2024	1 481	1 471	–	(10)
A	5 990 CAD	(4 059) EUR	14 juin 2024	(5 990)	(5 944)	46	–
AA	4 194 CAD	(52 593) MXN	14 juin 2024	(4 194)	(4 230)	–	(36)
A	164 CAD	(2 055) MXN	14 juin 2024	(164)	(166)	–	(2)
A	2 239 CAD	(28 100) MXN	24 juin 2024	(2 239)	(2 256)	–	(17)
A	3 574 CAD	(44 830) MXN	24 juin 2024	(3 574)	(3 600)	–	(26)
A	3 575 CAD	(44 830) MXN	24 juin 2024	(3 575)	(3 600)	–	(25)
A	812 CAD	(10 220) MXN	24 juin 2024	(812)	(820)	–	(8)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						630	(1 464)
Total des actifs dérivés							832
Total des passifs dérivés							(1 481)

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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 2024 et 2023, 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 IFRS de comptabilité (les « IFRS »). La note 3 présente un résumé des méthodes comptables significatives 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 4 juin 2024.

3. Méthodes comptables significatives

Le Fonds a adopté les modifications à l'IAS 1 et à l'énoncé de pratiques en IFRS 2 de l'exposé-sondage Informations à fournir sur les méthodes comptables le 1^{er} avril 2023. Même si les modifications n'ont pas entraîné de changements aux méthodes comptables comme telles, elles ont eu une incidence sur les informations sur les méthodes comptables présentées dans les états financiers. Les modifications font en sorte que l'entité est tenue de fournir des informations sur ses méthodes comptables « significatives » plutôt que des informations sur ses « principales » méthodes comptables. Les modifications fournissent aussi des indications sur la façon d'appliquer le concept d'importance relative aux informations à fournir sur les méthodes comptables. Le gestionnaire a passé en revue les méthodes comptables et a mis à jour les informations présentées dans certains cas conformément aux modifications.

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

Les titres rachetables du Fonds comportent de multiples obligations contractuelles différentes et confèrent aux porteurs de titres 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, faisant en sorte qu'ils respectent le critère de classification à titre de passifs financiers, conformément à l'IAS 32 *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

a) Instruments financiers (suite)

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

b) Évaluation de la juste valeur

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

Les placements dans des titres cotés à une Bourse des valeurs mobilières ou négociés sur un marché hors cote sont évalués selon le dernier cours de marché ou le cours de clôture enregistré par la Bourse sur laquelle le titre se négocie principalement, le cours se situant à l'intérieur d'un écart acheteur-vendeur pour le placement. Dans certaines circonstances, lorsque le cours ne se situe pas à l'intérieur de l'écart acheteur-vendeur, Mackenzie détermine le point le plus représentatif de la juste valeur dans cet écart en fonction de faits et de circonstances spécifiques. Les titres de fonds communs d'un fonds sous-jacent sont évalués un jour ouvrable au cours calculé par le gestionnaire de ce fonds sous-jacent, conformément à ses actes constitutifs. Les titres non cotés ou non négociés à une Bourse et les titres dont le cours de la dernière vente ou de clôture n'est pas disponible ou les titres pour lesquels les cours boursiers, de l'avis de Mackenzie, sont inexacts ou incertains, ou ne reflètent pas tous les renseignements significatifs 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 fluctuation quotidienne de la valeur des contrats à terme standardisés ou des swaps, de même que 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 2024.

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

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

Niveau 2 – Données autres que les prix cotés qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement, soit indirectement. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

Les instruments financiers classés au niveau 2 sont évalués en fonction des prix fournis par une entreprise d'évaluation indépendante et reconnue qui établit le prix des titres en se fondant sur les opérations récentes et sur les estimations obtenues des intervenants du marché, en incorporant des données de marché observables et en ayant recours à des pratiques standards sur les marchés. Les placements à court terme classés au niveau 2 sont évalués en fonction du coût amorti, majoré des intérêts courus, ce qui se rapproche de la juste valeur.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé;

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

Les revenus d'intérêts aux fins de distribution correspondent à l'intérêt nominal reçu par le Fonds et sont comptabilisés selon la méthode de la comptabilité d'engagement. Le Fonds n'amortit pas les primes versées ou les escomptes reçus à l'achat de titres à revenu fixe, à l'exception des obligations à coupon zéro, qui sont amorties selon le mode linéaire. Les dividendes sont cumulés à compter de la date ex-dividende. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen pondéré. 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'acquiescer, 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.

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

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.

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 significative 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 sous-jacent ou un FNB dans lequel le Fonds investit, 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 des objectifs de placement précis et bien définis visant à offrir des occasions de placement aux investisseurs tout en leur transférant les risques et avantages connexes.

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

5. Impôts sur le résultat

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 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 fiscales 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 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 2024 et 2023 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 2024, 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).

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

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 significatif.

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

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 significatif.

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 significatif.

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

vi. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier ne s'acquitte pas d'une obligation ou d'un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds au risque de crédit, si une telle exposition s'applique et est importante.

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

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

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

vii. Fonds sous-jacents

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

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
CZK	Couronne tchèque	KOR	Won sud-coréen	SEK	Couronne suédoise
CLP	Peso chilien	MXN	Peso mexicain	SGD	Dollar de Singapour
CNY	Yuan chinois	MYR	Ringgit malaisien	THB	Baht thaïlandais
COP	Peso colombien	NGN	Naira nigérian	TRL	Livre turque
DKK	Couronne danoise	NOK	Couronne norvégienne	USD	Dollar américain
EGP	Livre égyptienne	NTD	Nouveau dollar de Taïwan	VND	Dong vietnamien
EUR	Euro	NZD	Dollar néo-zélandais	ZAR	Rand sud-africain
GBP	Livre sterling	PEN	Nouveau sol péruvien	ZMW	Kwacha zambien
GHS	Cedi ghanéen	PHP	Peso philippin		
HKD	Dollar de Hong Kong	PKR	Roupie pakistanaise		

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Date de constitution : 29 novembre 1993

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2024	146
31 mars 2023	192

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

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

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	642 964	40 540	(80 033)	603 471				
GBP	111 160	346	2 230	113 736				
JPY	44 283	(60)	1 625	45 848				
CHF	47 987	602	(4 393)	44 196				
EUR	90 775	(3)	(48 982)	41 790				
NTD	21 045	–	–	21 045				
KOR	14 485	–	–	14 485				
BRL	11 186	–	–	11 186				
DKK	8 886	–	–	8 886				
MXN	20 859	–	(14 672)	6 187				
ZAR	4 908	273	(1)	5 180				
NOK	–	–	141	141				
PLN	–	7	1	8				
AUD	–	9	(57)	(48)				
NZD	17 367	–	(17 546)	(179)				
SEK	–	112	(2 637)	(2 525)				
Total	1 035 905	41 826	(164 324)	913 407				
% de l'actif net	85,8	3,5	(13,6)	75,7				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(45 670)	(3,8)	45 670	3,8

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

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

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

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 2024	Instruments		Incidence sur l'actif net			
	Obligations (\$)	dérivés (\$)	Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	3 855	7 638				
1 an à 5 ans	57 705	–				
5 ans à 10 ans	125 006	–				
Plus de 10 ans	58 092	–				
Total	244 658	7 638				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(18 218)	(1,5)	18 218	1,5

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

iii. Risque de taux d'intérêt (suite)

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

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 2024	91 807	7,6	(91 783)	(7,6)
31 mars 2023	93 124	7,6	(93 123)	(7,6)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2024 était de 3,4 % de l'actif net du Fonds (4,3 % en 2023).

Aux 31 mars 2024 et 2023, les titres de créance par note de crédit étaient les suivants :

Note des obligations*	31 mars 2024	31 mars 2023
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,9	2,8
AA	4,2	5,5
A	1,8	1,1
BBB	6,1	1,7
Inférieure à BBB	3,3	0,8
Sans note	2,0	0,7
Total	20,3	12,6

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	244 592	66	244 658	–	153 246	–	153 246
Actions	899 444	–	189	899 633	551 632	374 019	–	925 651
Options	–	26	–	26	–	137	–	137
Fonds/billets négociés en bourse	13 198	–	–	13 198	21 989	–	–	21 989
Fonds communs de placement	730	–	–	730	90 027	–	–	90 027
Fonds privés	–	–	4 581	4 581	–	–	4 539	4 539
Actifs dérivés	202	630	–	832	–	972	–	972
Passifs dérivés	(17)	(1 464)	–	(1 481)	(2 732)	(813)	–	(3 545)
Placements à court terme	–	30 650	–	30 650	–	3 979	–	3 979
Total	913 557	274 434	4 836	1 192 827	660 916	531 540	4 539	1 196 995

FONDS MONDIAL ÉQUILBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

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 2024, 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 2024, ces titres étaient classés dans le niveau 1 (niveau 2 en 2023).

Au cours de la période close le 31 mars 2024, des placements d'une juste valeur de 67 \$ (néant en 2023) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

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 2024 et 2023 :

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)	Fonds privés (\$)	Obligations (\$)	Actions (\$)	Total (\$)
Solde, à l'ouverture	4 539	–	–	4 539	1 967	32	–	1 999
Achats	83	–	182	265	2 492	–	–	2 492
Ventes	–	–	(14)	(14)	–	(551)	–	(551)
Transferts entrants	–	67	–	67	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	–	3	3	–	(1 115)	–	(1 115)
Latent(e)s	(41)	(1)	18	(24)	80	1 634	–	1 714
Solde, à la clôture	4 581	66	189	4 836	4 539	–	–	4 539
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(41)	(1)	18	(24)	80	–	–	80

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 2024	31 mars 2023
	(\$)	(\$)
Gestionnaire	11	92
Autres fonds gérés par le gestionnaire	5 956	6 241
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	–	–

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 2024			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	764	(415)	–	349
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(1 155)	415	1 145	405
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(391)	–	1 145	754

FONDS MONDIAL ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

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

31 mars 2023

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

i) Intérêts dans des entités structurées non consolidées

Les détails des placements du Fonds dans des fonds sous-jacents aux 31 mars 2024 et 2023 sont les suivants :

31 mars 2024	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,0	–
FNB de revenu à taux variable Mackenzie	0,9	5 270
FNB de revenu fixe à rendement élevé mondial Mackenzie	0,0	–
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	1,2	2 212
FINB Obligations américaines totales Mackenzie (couvert en \$ CA)	3,7	1 341
Fonds de revenu fixe sans contraintes Mackenzie, série R	0,0	730
FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	7,3	2 750
FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	0,3	1 625
Northleaf Private Credit II LP	0,3	3 040
Sagard Credit Partners II LP	0,3	1 541

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

j) Engagement

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)	Montant appelé (\$ US)	Engagement d'investissement total (\$ US)
Northleaf Private Credit II LP ¹⁾	2 330	2 884	2 296	2 884
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	1 021	2 884	981	2 884

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

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