

FONDS CANADIEN 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 canadien équilibré Mackenzie Ivy (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux normes 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 canadien 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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			Série A	29,16	26,81	269 656	292 331		
Placements à la juste valeur	631 513	622 212	Série AR	11,38	10,46	6 783	6 029		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	8 320	5 093	Série D	12,01	11,04	20 616	14 396		
Intérêts courus à recevoir	1 443	1 231	Série F	8,77	8,06	34 743	33 440		
Dividendes à recevoir	704	513	Série F5	14,62	13,87	700	482		
Sommes à recevoir pour placements vendus	2 124	523	Série F8	5,08	4,96	906	861		
Sommes à recevoir pour titres émis	29	51	Série FB	11,68	10,73	458	514		
Sommes à recevoir du gestionnaire	3	9	Série FB5	12,00	11,41	3	3		
Marge sur instruments dérivés	814	1 110	Série G	13,08	12,03	1 243	1 497		
Actifs dérivés	55	242	Série I	8,67	8,02	4 693	4 749		
Impôt à recouvrer	2	2	Série O	16,26	14,95	21 185	16 522		
Total de l'actif	645 007	630 986	Série O5	11,94	11,23	2	2		
			Série PW	12,63	11,61	218 382	212 136		
PASSIF			Série PWFB	11,21	10,30	3 150	3 167		
Passifs courants			Série PWFB5	13,24	12,56	138	137		
Sommes à payer pour placements achetés	2 292	478	Série PWR	12,10	11,13	3 469	1 947		
Sommes à payer pour titres rachetés	493	118	Série PWT5	12,43	11,85	1 163	1 363		
Sommes à payer au gestionnaire	83	28	Série PWT8	7,43	7,31	2 259	2 290		
Passifs dérivés	227	416	Série PWX	9,93	9,12	1 290	2 192		
Total du passif	3 095	1 040	Série PWX8	13,53	13,12	1	1		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	641 912	629 946	Série R	14,93	13,65	4 435	4 367		
			Série S	12,15	11,16	43 744	28 311		
			Série T5	8,21	7,88	989	1 036		
			Série T8	3,85	3,81	1 904	2 173		
						641 912	629 946		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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	11 652	11 113
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	6 411	5 282
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	16 836	10 646
Profit (perte) net(te) latent(e)	38 458	(13 844)
Revenu tiré du prêt de titres	8	21
Revenu provenant des rabais sur les frais	16	24
Total des revenus (pertes)	73 381	13 242
Charges (note 6)		
Frais de gestion	8 953	9 378
Rabais sur les frais de gestion	(18)	(35)
Frais d'administration	1 143	1 189
Intérêts débiteurs	7	2
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	90	164
Frais du comité d'examen indépendant	2	2
Autre	1	1
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	10 178	10 701
Charges absorbées par le gestionnaire	–	–
Charges nettes	10 178	10 701
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	63 203	2 541
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	214	365
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	62 989	2 176

	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	2,58	(0,10)	26 162	(1 171)
Série AR	1,07	0,05	621	28
Série D	1,33	0,22	2 049	275
Série F	0,89	0,10	3 575	419
Série F5	1,60	0,12	71	5
Série F8	0,54	0,06	95	10
Série FB	1,14	0,09	51	5
Série FB5	1,23	0,13	–	–
Série G	1,19	–	140	(1)
Série I	0,82	0,04	459	25
Série O	1,87	0,38	2 223	394
Série O5	1,36	0,25	–	–
Série PW	1,21	0,07	21 228	1 220
Série PWFB	1,12	0,09	337	28
Série PWFB5	1,38	0,16	13	1
Série PWR	1,22	0,32	274	42
Série PWT5	1,18	0,10	125	10
Série PWT8	0,73	0,01	213	3
Série PWX	1,06	0,25	200	43
Série PWX8	1,56	0,30	–	–
Série R	1,64	0,22	509	77
Série S	1,44	0,36	4 356	787
Série T5	0,75	(0,06)	94	(6)
Série T8	0,35	(0,03)	194	(18)
			62 989	2 176

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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	629 946	669 258	292 331	343 302	6 029	5 223	14 396	665	33 440	34 435
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	62 989	2 176	26 162	(1 171)	621	28	2 049	275	3 575	419
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(5 421)	(3 843)	(1 577)	(1 227)	(36)	(23)	(223)	(107)	(388)	(286)
Gains en capital	(5 000)	(5 963)	(1 500)	(2 001)	(34)	(37)	(212)	(175)	(369)	(467)
Remboursement de capital	(468)	(556)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(18)	(35)	(2)	(2)	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(10 907)	(10 397)	(3 079)	(3 230)	(70)	(60)	(435)	(282)	(757)	(753)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	72 313	72 401	15 821	18 189	1 285	1 500	6 668	15 189	6 371	7 253
Réinvestissement des distributions	10 401	9 846	3 032	3 183	70	60	431	279	636	657
Paiements au rachat de titres	(122 830)	(113 338)	(64 611)	(67 942)	(1 152)	(722)	(2 493)	(1 730)	(8 522)	(8 571)
Total des opérations sur les titres	(40 116)	(31 091)	(45 758)	(46 570)	203	838	4 606	13 738	(1 515)	(661)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	11 966	(39 312)	(22 675)	(50 971)	754	806	6 220	13 731	1 303	(995)
À la clôture	641 912	629 946	269 656	292 331	6 783	6 029	20 616	14 396	34 743	33 440
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			10 905	12 670	576	494	1 304	60	4 147	4 227
Émis			571	696	120	147	592	1 379	766	920
Réinvestissement des distributions			109	123	6	6	38	26	76	85
Rachetés			(2 338)	(2 584)	(106)	(71)	(217)	(161)	(1 030)	(1 085)
Titres en circulation, à la clôture			9 247	10 905	596	576	1 717	1 304	3 959	4 147

	Série F5		Série F8		Série FB		Série FB5		Série G	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	482	413	861	895	514	537	3	3	1 497	1 724
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	71	5	95	10	51	5	–	–	140	(1)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(10)	(8)	(15)	(14)	(5)	(4)	–	–	(10)	(8)
Gains en capital	(2)	(3)	(3)	(5)	(5)	(7)	–	–	(10)	(12)
Remboursement de capital	(22)	(20)	(57)	(61)	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(34)	(31)	(75)	(80)	(10)	(11)	–	–	(20)	(20)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	175	108	–	60	18	121	–	–	–	–
Réinvestissement des distributions	9	13	46	54	10	11	–	–	20	20
Paiements au rachat de titres	(3)	(26)	(21)	(78)	(125)	(149)	–	–	(394)	(226)
Total des opérations sur les titres	181	95	25	36	(97)	(17)	–	–	(374)	(206)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	218	69	45	(34)	(56)	(23)	–	–	(254)	(227)
À la clôture	700	482	906	861	458	514	3	3	1 243	1 497
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			35	28	174	166	48	50	–	–
Émis			12	8	–	12	1	11	–	–
Réinvestissement des distributions			1	1	9	11	1	1	–	–
Rachetés			–	(2)	(5)	(15)	(11)	(14)	–	–
Titres en circulation, à la clôture			48	35	178	174	39	48	–	–

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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 I		Série O		Série O5		Série PW		Série PWFB	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	4 749	5 221	16 522	14 818	2	2	212 136	221 946	3 167	3 381
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	459	25	2 223	394	–	–	21 228	1 220	337	28
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(53)	(37)	(318)	(188)	–	–	(1 885)	(1 360)	(36)	(27)
Gains en capital	(50)	(62)	(302)	(307)	–	–	(1 792)	(2 220)	(34)	(44)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(15)	–	–	–	–	(16)	(18)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(103)	(114)	(620)	(495)	–	–	(3 693)	(3 598)	(70)	(71)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	34	2	5 282	2 953	–	–	19 805	14 988	512	566
Réinvestissement des distributions	103	114	620	495	–	–	3 640	3 544	69	68
Paiements au rachat de titres	(549)	(499)	(2 842)	(1 643)	–	–	(34 734)	(25 964)	(865)	(805)
Total des opérations sur les titres	(412)	(383)	3 060	1 805	–	–	(11 289)	(7 432)	(284)	(171)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(56)	(472)	4 663	1 704	–	–	6 246	(9 810)	(17)	(214)
À la clôture	4 693	4 749	21 185	16 522	2	2	218 382	212 136	3 150	3 167
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres						
Titres en circulation, à l'ouverture	592	641	1 105	982	–	–	18 277	18 927	307	325
Émis	5	2	340	201	–	–	1 634	1 319	50	56
Réinvestissement des distributions	12	13	40	35	–	–	302	318	6	7
Rachetés	(67)	(64)	(183)	(113)	–	–	(2 918)	(2 287)	(82)	(81)
Titres en circulation, à la clôture	542	592	1 302	1 105	–	–	17 295	18 277	281	307

	Série PWFB5		Série PWR		Série PWT5		Série PWT8		Série PWX	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	137	144	1 947	1 213	1 363	1 431	2 290	2 752	2 192	1 644
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	13	1	274	42	125	10	213	3	200	43
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(2)	(2)	(25)	(11)	(17)	(15)	(28)	(30)	(30)	(19)
Gains en capital	–	(1)	(24)	(17)	(4)	(8)	(6)	(15)	(29)	(30)
Remboursement de capital	(5)	(5)	–	–	(48)	(58)	(145)	(192)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(7)	(8)	(49)	(28)	(69)	(81)	(179)	(237)	(59)	(49)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	1 378	809	62	77	141	87	211	601
Réinvestissement des distributions	6	6	49	28	49	62	118	158	59	49
Paiements au rachat de titres	(11)	(6)	(130)	(117)	(367)	(136)	(324)	(473)	(1 313)	(96)
Total des opérations sur les titres	(5)	–	1 297	720	(256)	3	(65)	(228)	(1 043)	554
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	1	(7)	1 522	734	(200)	(68)	(31)	(462)	(902)	548
À la clôture	138	137	3 469	1 947	1 163	1 363	2 259	2 290	1 290	2 192
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres								
Titres en circulation, à l'ouverture	11	11	175	108	115	114	313	344	240	178
Émis	–	–	120	75	6	7	20	12	23	67
Réinvestissement des distributions	–	–	4	3	4	5	16	22	6	6
Rachetés	(1)	–	(12)	(11)	(31)	(11)	(45)	(65)	(139)	(11)
Titres en circulation, à la clôture	10	11	287	175	94	115	304	313	130	240

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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 PWX8		Série R		Série S		Série T5		Série T8	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	1	1	4 367	5 194	28 311	20 310	1 036	1 266	2 173	2 738
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	–	–	509	77	4 356	787	94	(6)	194	(18)
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	–	(102)	(122)	(631)	(308)	(10)	(13)	(20)	(34)
Gains en capital	–	–	(16)	(31)	(600)	(503)	(3)	(6)	(5)	(12)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	(42)	(49)	(149)	(171)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	–	–	(118)	(153)	(1 231)	(811)	(55)	(68)	(174)	(217)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	69	186	14 325	9 546	97	33	59	133
Réinvestissement des distributions	–	–	59	50	1 231	811	36	45	108	139
Paievements au rachat de titres	–	–	(451)	(987)	(3 248)	(2 332)	(219)	(234)	(456)	(602)
Total des opérations sur les titres	–	–	(323)	(751)	12 308	8 025	(86)	(156)	(289)	(330)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	–	–	68	(827)	15 433	8 001	(47)	(230)	(269)	(565)
À la clôture	1	1	4 435	4 367	43 744	28 311	989	1 036	1 904	2 173
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	–	–	320	376	2 536	1 801	132	151	570	652
Émis	–	–	5	14	1 241	873	11	5	15	36
Réinvestissement des distributions	–	–	4	4	107	76	5	6	29	36
Rachetés	–	–	(32)	(74)	(284)	(214)	(28)	(30)	(120)	(154)
Titres en circulation, à la clôture	–	–	297	320	3 600	2 536	120	132	494	570

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN 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	62 989	2 176
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(17 710)	(10 657)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(38 458)	13 844
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(45)	(20)
Achat de placements	(158 960)	(190 585)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	206 058	224 341
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(101)	(1 149)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	55	(4)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	53 828	37 946
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	51 092	57 994
Paiements au rachat de titres	(101 212)	(99 857)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(506)	(551)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(50 626)	(42 414)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 202	(4 468)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	5 093	9 540
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	25	21
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	8 320	5 093
Trésorerie	2 140	2 045
Équivalents de trésorerie	6 180	3 048
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	8 320	5 093
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	11 461	11 188
Impôts étrangers payés	214	365
Intérêts reçus	6 199	5 025
Intérêts versés	7	2

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS					
407 International Inc. 4,22 % 14-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	151
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	111	104
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	717 000	726	662
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	101	95
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	55	61
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000	283	279
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	52	53
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	162	172
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	18 000	21	20
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	15	14
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	158 000	123	128
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	38	37
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	116 000	116	109
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	512 000	497	468
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	324 000	325	330
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	257	251
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	536 000	474	466
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	199	180
Alimentation Couche-Tard inc. 4,60 % 25-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	111
Alimentation Couche-Tard inc. 2,95 % 25-01-2030, rachetables 2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	88	82
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	268 000	268	282
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	26 000	26	26
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	77
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	78
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	78
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	84
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	63
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	129
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	218 000 USD	296	297
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	147	121
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	100
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	86	91
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	9
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	42 000 USD	48	36
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	250 000	249	241
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	74 000 USD	93	95
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	172 000	153	156
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	105
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	182
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	54 000	49	49
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	103
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	192 000 USD	257	259
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	147 000	145	137
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	517 000	495	500
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	42
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	437 000	434	433
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	919 000	916	923
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	208 000	205	200
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	239	239
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	202	208
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	415 000	414	432
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	162	157
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	443 000	443	447
La Banque de Nouvelle-Écosse 1,95 % 10-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	239 000	236	233
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,16 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	130	133
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	103
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	58	58
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	200
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	129
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	93
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	376 000	374	376

FONDS CANADIEN 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)					
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	71
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	31 000	31	28
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	139	141
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	102
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	121	124
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	51
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	216
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	251 000	264	222
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	177	180
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	168
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	31 000 USD	38	38
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	158 000 USD	201	207
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	188 000	188	193
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000	31	31
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	28 000	28	24
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	662 000	667	643
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	56	52
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	27 000	27	24
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	197	193
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	111
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	34
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	96
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	52	50
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	40	41
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,90 % 15-06-2024	Canada	Gouvernement fédéral	1 340 000	1 324	1 334
Fiducie du Canada pour l'habitation, taux variable 15-09-2024	Canada	Gouvernement fédéral	3 600 000	3 621	3 609
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	118 000	118	110
Obligation du gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	333 000	332	334
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	150
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	171	172
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	635 000	641	641
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	126	129
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	394 000	394	370
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	104	103
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	125
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	112 000	112	113
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	139	140
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	107 000	107	107
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	734 818	714	726
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	103
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	651 000	610	609
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	295 000	288	279
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	138 000	137	137
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	127	133
Banque canadienne de l'Ouest 2,61 % 30-01-2025, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	81	77
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	187 000	187	184
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	60
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	154
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	312 000	312	315
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	54
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	76
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	39
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	15 000 USD	18	17
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	303 000	305	301
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	169
Capital Power Corp. 5,97 % 25-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	56

FONDS CANADIEN 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)					
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	30
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	80	80
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	250
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	320 000	319	299
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	261 000	264	264
Genovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	51	50
Genovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	435	422
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	396	379
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	206	164
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	62
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	371 000	370	349
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000	300	303
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	81
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	190 000	189	150
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	7 000 USD	9	9
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	203 000	203	206
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	393	318
Cogeco Communications inc. 6,13 % 27-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	115 000	115	116
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	156	137
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	50
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	18 000	18	17
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	14 000	14	13
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	509 723	528	501
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	23 000 USD	31	31
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 433	160	151
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 780	161	151
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	46 000	46	34
CPPIB Capital Inc. 3,95 % 02-06-2032	Canada	Gouvernement fédéral	115 000	115	114
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	24	21
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	101	92
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	117 000	118	104
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	42
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	169 000	163	155
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	111	107
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	128
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	119 000	119	126
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	154	148
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	24 000 USD	30	31
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	110
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	132
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	71 000 USD	90	88
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025 (A)	Canada	Sociétés – Non convertibles	145 000	145	137
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	82
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	139 000	133	127
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	47	48
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	74
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	225	237
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	76
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	73
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	36 000	31	33
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	135	141
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	83 000	83	90
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	81
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	298 000	277	225

FONDS CANADIEN 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)					
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	314 000	300	302
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	132 000	132	133
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	245 000	244	210
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	585 000	585	560
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	40	39
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	43 000	45	46
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	343 000	358	382
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045	Canada	Sociétés – Non convertibles	64 000	57	57
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	87	77
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	55 000	59	58
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	93
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	97
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	308	259
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	382	306
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	135
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	249 000	258	274
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	18	19
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	91
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	604	570
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	126
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	140
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	205	207
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	129
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	67
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	191 000	192	198
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 26-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	605 000	638	589
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	282 000	282	282
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	73	77
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	181 000	183	183
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	97
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	276 000	276	284
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	154
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	66 000	66	63
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	96 000	96	98
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	85
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	223 000	223	227
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	217	217
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	151
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	8 461 USD	11	3
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	8 212 USD	6	–
FXI Holdings Inc. 7,88 % 01-11-2024 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	2	3
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	104
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000 USD	145	145
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	288 000 USD	344	358
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000 USD	117	120
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	129 000	129	134
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	40
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	61	63
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	68	68
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	101 000 USD	139	139
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	6	6
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	260 000	260	245
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000	95	86
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	28 000 USD	42	34
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	100 000 BRL	255	269
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	1 000	1	1
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	1 471 000	1 662	1 398
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	6 971 000	4 800	4 893
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	509 000	402	412

FONDS CANADIEN 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)					
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	620 000	558	550
Gouvernement du Mexique 7,75 % 23-11-2034	Mexique	Gouvernements étrangers	31 110 000 MXN	2 271	2 278
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	63	64
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	227 000	216	203
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	29	30
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	24	25
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	109 000 USD	135	97
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	238	244
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	137	136
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	139	138
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	57 000	66	65
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	478 000	384	378
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	162 000	162	159
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	67 000 USD	89	82
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	140 000	147	137
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	97
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	410 000	409	389
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	382 000	379	357
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	344 000	347	308
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	133 000	133	133
Banque HSBC Canada 3,40 % 24-03-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	238	235
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	246 000	247	251
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	275	276
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	238 000	220	207
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	182	181
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	78 000	78	77
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 000	135	134
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	211	220
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	160
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	69
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	157
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	75 000	75	77
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	94
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	123	126
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	138
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	574 000	579	551
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	430 000	446	420
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	169	174
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	89
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	126
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	160 000 USD	195	189
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	45	43
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	70	71
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	45 000	44	46
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	313 000	313	290
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	478	428
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	147
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	123 000	123	113
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	13
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 000	4	4
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000	22	20
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	27 000 USD	36	36
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	23	23
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	21 000 USD	24	24
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	128 000	128	127
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	247 000	247	235
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 000 USD	7	7
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	66
Les Compagnies Loblaw Ltée 2,28 % 07-05-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	77 000	77	68
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	94
Les Compagnies Loblaw Ltée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000	164	166

FONDS CANADIEN 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)					
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	211	199
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	124	110
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	76
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	68 278 EUR	101	92
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	196 000	196	183
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	210	201
Société Financière Manuvie, taux variable 12-05-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	126
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	331	341
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	149 000	149	150
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	183 000	182	184
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	32 000 USD	35	40
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	11	11
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	9 000 USD	12	12
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000 USD	86	90
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	91	93
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	72 000	71	72
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	157 000 USD	211	215
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	93 000 USD	118	115
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	135 000 USD	171	173
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	105 000	101	98
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	221 000	221	226
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	235 000	238	239
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	269 000	269	272
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	120
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	88
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	129
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	43 000 USD	57	56
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	102	102
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	323	266
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	184 000	184	185
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	150	153
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	957 000	929	910
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	394 000	380	351
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	88
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	335 000	302	321
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	348
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	121	127
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	47	43
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	268 955	269	237
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	60	54
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	220 000 USD	237	295
OMERS Finance Trust 2,60 % 14-05-2029	Canada	Gouvernements provinciaux	302 000	302	282
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	118
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	217 000	227	203
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	187	188
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	64
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	110 000	110	99
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	134 000	134	137
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	143 000	143	138
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	351 000	351	337
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	63	63
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 000 USD	3	3
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	269	270
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	126	105
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	104

FONDS CANADIEN 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)					
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	167	146
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	122 000	122	122
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	189	159
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	84	77
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	102 000	102	103
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	156
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	58	24
Petróleos Mexicanos 6,50 % 13-03-2027	Mexique	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	14	13
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	606	604
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	136 000	136	133
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	144
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	46 000	45	47
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	393 000	388	394
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	615 000	637	491
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	3 746 000	3 830	3 014
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 432 000	1 303	1 115
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	1 323 000	1 316	1 320
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	1 025 000	1 141	805
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	815 000	873	658
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	824 000	619	510
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	382 000	355	343
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 075 000	1 074	1 079
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	210 000	209	210
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	11 289 000	10 671	10 898
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	1 732 000	1 728	1 731
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	3 060 000	2 999	3 010
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	261 000	261	255
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	200 000	197	198
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	3 532 000	3 321	3 390
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	4 570 000	4 628	4 680
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	70 000	61	62
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	506 000	436	407
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	1 488 000	1 443	1 119
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	380 000	379	343
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	32 000	32	32
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	101
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	520 000	520	469
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	65 000	65	66
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	207 000	188	187
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	87
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	477 000	456	467
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	249
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	348	335
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	166 000	162	148
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 691 000	1 574	1 624
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	299 000 USD	383	388
Banque Royale du Canada 2,61 % 01-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	301 000	290	297
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	372 000	361	364
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	313 000	282	295
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	377 000	372	378
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	267 000	267	268
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	141
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	208	196
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	144
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	167 000	167	168
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	93	77
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	41
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	74
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 000	134	139
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	357 995	358	321
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	79
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	67
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	45	42
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	229 354	218	216

FONDS CANADIEN 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)					
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	192 000	192	177
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	279 000	278	279
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	122 000	122	126
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	161
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	19 216 USD	9	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	19 216 USD	8	3
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	38 433 USD	14	5
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	57 650 USD	19	7
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	57 650 USD	17	6
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	27 086 USD	6	2
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	23 754 USD	7	2
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	131 000	129	106
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	13
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Bésil	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	125	120
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	28	30
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	41 000	41	41
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	88 000	82	83
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	79 000	79	80
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	125	131
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	70
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	171 000	139	154
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	278 000	278	258
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	328 000 USD	460	428
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	122	104
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	194 000 USD	251	263
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	68 000 USD	91	92
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	35	35
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	34 000 USD	45	46
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	210 000	227	207
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	171	166
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	63
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	60
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	156 000	156	158
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	173 000	179	182
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	143
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	113 000	113	106
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	537 000	528	531
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	144 000	144	148
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	364 000	362	363
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	216 000	216	224
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	165 000	165	166
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	685 000	670	670
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	92 000	92	87
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	66
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	904	830
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	234 000	234	240
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	82 000	69	69
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	197 000	167	166
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	45	44
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	26	28
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	259 000	259	221
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 428 000	1 319	1 340
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	47 000	44	46
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	392 000	397	385
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	208 612	209	210
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	58	60
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	85 000 USD	110	117
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 078 000 USD	1 735	1 787
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 235 000 USD	1 290	1 188

FONDS CANADIEN 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)					
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 360 000 USD	1 652	1 204
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 223 000 USD	1 604	1 504
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	95 000	80	82
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	160
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	128
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	280 000 USD	363	362
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	227 000	221	209
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	24	25
Vidéotron ltée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	448 000	429	421
Vidéotron ltée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	392
Vidéotron ltée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	67 000	53	59
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	112 000	119	108
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	315 000	314	300
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	544 000	557	523
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	102 000	93	95
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	168 000 USD	224	221
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	240 000 USD	317	311
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	263 000	265	241
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	166 000 USD	182	190
Total des obligations				139 401	134 656
ACTIONS					
Les Laboratoires Abbott	États-Unis	Soins de santé	32 654	3 948	5 026
Alimentation Couche-Tard inc.	Canada	Consommation de base	214 199	7 989	16 560
Alphabet Inc., cat. C	États-Unis	Services de communication	73 646	8 177	15 186
American Electric Power Co. Inc.	États-Unis	Services publics	79 252	8 726	9 241
Aritzia Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	186 577	5 733	6 978
ATS Corp.	Canada	Produits industriels	81 073	3 791	3 695
La Banque de Nouvelle-Écosse	Canada	Services financiers	110 322	6 769	7 730
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	2 371	37	41
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	413	6	7
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	336	6	5
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	6 390	161	132
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	2 181	55	45
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	68 151	1 026	3 878
Brookfield Corp., cat. A (\$ CA)	Canada	Services financiers	411 469	11 780	23 321
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	1 016	25	20
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	81 152	11 991	14 475
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	Canada	Produits industriels	84 395	7 986	10 079
CCL Industries Inc., cat. B, sans droit de vote	Canada	Matériaux	269 943	15 084	18 688
Groupe CGI inc.	Canada	Technologie de l'information	86 361	7 809	12 906
Compass Group PLC	Royaume-Uni	Consommation discrétionnaire	323 197	8 517	12 834
Constellation Software Inc., bons de souscription éch. 22-08-2028	Canada	Technologie de l'information	1 848	–	–
Constellation Software Inc.	Canada	Technologie de l'information	1 596	2 171	5 905
Danaher Corp.	États-Unis	Soins de santé	40 112	12 197	13 566
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	152 100	7 136	15 695
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	503	13	10
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	1 190	30	21
Emera Inc.	Canada	Services publics	358 113	18 169	17 071
Fortis Inc.	Canada	Services publics	160 670	9 085	8 599
Franco-Nevada Corp.	Canada	Matériaux	36 795	6 225	5 939
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	601	1	2
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	104 147	15 271	22 917
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	550	9	1
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	59 179	10 211	12 678
Les Compagnies Loblaw ltée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	504	13	11

FONDS CANADIEN 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)					
Metro inc.	Canada	Consommation de base	88 706	5 064	6 451
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	28 080	8 453	15 999
Onex Corp., à droit de vote subalterne	Canada	Services financiers	106 256	8 257	10 782
Open Text Corp.	Canada	Technologie de l'information	196 037	10 572	10 304
Pembina Pipeline Corp.	Canada	Énergie	238 483	8 944	11 402
Premium Brands Holdings Corp.	Canada	Consommation de base	63 245	5 709	5 597
Reckitt Benckiser Group PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	109 818	10 835	8 470
Restaurant Brands International Inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	188 194	15 446	20 244
Roche Holding AG Genussscheine	Suisse	Soins de santé	14 342	6 454	4 948
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	153 509	13 927	20 972
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	20 594	2 665	5 430
Suncor Énergie Inc.	Canada	Énergie	260 998	6 902	13 047
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	682 671	17 405	14 793
La Banque Toronto-Dominion	Canada	Services financiers	212 311	13 786	17 356
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	400	7	7
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	10 183	134	138
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	32 932	8 863	10 968
Veralto Corp.	États-Unis	Produits industriels	1	–	–
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	42 228	11 058	15 960
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	55 633	7 002	12 955
The Williams Companies Inc.	États-Unis	Énergie	252 972	7 706	13 351
Total des actions				359 336	482 436
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				76	10
Total des options				76	10
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	44 000	4 016	4 023
¹ FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	11 330	1 135	1 163
¹ FINB Obligations à ultra-court terme canadiennes Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	4 540	227	228
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	63 000	1 268	1 105
Total des fonds/billets négociés en bourse				6 646	6 519
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	333 302	3 338	2 850
² Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	418 175	4 423	3 909
Total des fonds communs de placement				7 761	6 759
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	71	793	752
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	71	351	381
Total des fonds privés				1 144	1 133
Coûts de transaction				(355)	–
Total des placements				514 009	631 513
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(172)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					8 320
Autres éléments d'actif moins le passif					2 251
Actif net attribuable aux porteurs de titres					641 912

¹ Ce fonds négocié en bourse est géré par Mackenzie.

² Ce fonds est géré par Mackenzie.

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

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

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	75,2
Obligations	22,9
Obligations	21,0
Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)	1,9
Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)	–
Fonds communs de placement	1,1
Fonds/billets négociés en bourse	1,0
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Fonds privés	0,1
Options sur swaps achetées	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,6)

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	74,1
États-Unis	20,3
Royaume-Uni	3,5
Allemagne	0,9
Suisse	0,8
Mexique	0,4
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Australie	0,1
Irlande	0,1
Brésil	0,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,6)

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Services financiers	19,3
Obligations de sociétés	12,0
Consommation discrétionnaire	8,7
Produits industriels	8,1
Technologie de l'information	7,9
Énergie	5,9
Consommation de base	5,8
Soins de santé	5,6
Services publics	5,4
Obligations provinciales	5,4
Services de communication	4,7
Obligations fédérales	4,0
Matériaux	3,8
Autre	2,4
Obligations d'État étrangères	1,3
Autres éléments d'actif (de passif)	0,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	(0,6)

31 MARS 2023

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

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

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

FONDS CANADIEN 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	16 479 000	Vente	17 avril 2024	57,50 USD	10	1
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	2 000 000	Achat	30 avril 2024	3,08 CAD	7	–
Indice Markit North American Investment Grade CDX	23 860 000	Vente	15 mai 2024	80,00 USD	22	1
Indice écart taux plafond/SOFR	13 189 000	Achat	25 mai 2024	0,30 USD	19	–
Indice Markit North American Investment Grade CDX	17 936 000	Vente	20 juin 2024	80,00 USD	11	4
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	1 321 000	Achat	31 juillet 2024	3,00 CAD	7	4
Total des options					76	10

FONDS CANADIEN 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	(11)	13 juin 2024	145,74 JPY	(14 356)	–	(7)
Contrats à terme standardisés à très long terme sur obligations du Trésor américain, juin 2024	(39)	18 juin 2024	128,58 USD	(6 813)	5	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, juin 2024	103	19 juin 2024	120,18 CAD	12 395	16	–
Total des contrats à terme standardisés				(8 774)	21	(7)

* 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	652 CAD	(490) USD	12 avril 2024	(652)	(663)	–	(11)
A	591 USD	(785) CAD	12 avril 2024	785	801	16	–
A	446 CAD	(330) USD	12 avril 2024	(446)	(447)	–	(1)
A	8 664 CAD	(6 496) USD	19 avril 2024	(8 664)	(8 798)	–	(134)
A	34 CAD	(25) USD	19 avril 2024	(34)	(34)	–	–
A	1 666 CAD	(1 240) USD	19 avril 2024	(1 666)	(1 679)	–	(13)
A	109 CAD	(81) USD	19 avril 2024	(109)	(110)	–	(1)
A	2 CAD	(2) EUR	26 avril 2024	(2)	(2)	–	–
A	88 CAD	(60) EUR	26 avril 2024	(88)	(88)	–	–
A	2 CAD	(2) EUR	26 avril 2024	(2)	(2)	–	–
A	1 CAD	(1) EUR	26 avril 2024	(1)	(1)	–	–
A	1 018 CAD	(755) USD	26 avril 2024	(1 018)	(1 023)	–	(5)
A	117 USD	(158) CAD	26 avril 2024	158	158	–	–
A	775 CAD	(576) USD	26 avril 2024	(775)	(779)	–	(4)
A	606 USD	(815) CAD	26 avril 2024	815	820	5	–
A	649 CAD	(484) USD	3 mai 2024	(649)	(654)	–	(5)
A	1 043 CAD	(13 372) MXN	8 mai 2024	(1 043)	(1 082)	–	(39)
A	13 372 MXN	(1 070) CAD	8 mai 2024	1 070	1 083	13	–
A	2 902 CAD	(2 146) USD	10 mai 2024	(2 902)	(2 906)	–	(4)
A	1 289 CAD	(953) USD	10 mai 2024	(1 289)	(1 291)	–	(2)
A	743 CAD	(550) USD	17 mai 2024	(743)	(744)	–	(1)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						34	(220)

Total des actifs dérivés

55

Total des passifs dérivés

(227)

FONDS CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs financiers ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et aux autres intermédiaires. Tous les courtages engagés par le Fonds en lien avec les opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres frais d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les activités de courtage sont attribuées aux courtiers en fonction du meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ces critères, des commissions peuvent être versées à des sociétés de courtage qui offrent certains services (ou les paient), outre l'exécution des ordres, y compris la recherche, l'analyse et les rapports sur les placements, et les bases de données et les logiciels à l'appui de ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur de ces services fournis au cours des périodes est présentée à la note 10. La valeur de certains services exclusifs fournis par des courtiers ne peut être estimée raisonnablement.

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

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (l'« agent de prêt de titres »). La valeur de la trésorerie ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

f) Compensation

Les actifs financiers et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement s'il existe un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il y a intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de compenser les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

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

g) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les achats et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les charges d'intérêts en devises sont convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisé(e)s dans l'état du résultat global au poste Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets – Profit (perte) net(te) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises est convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

FONDS CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 CANADIEN 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 : 13 octobre 1992

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

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

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

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

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

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

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

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

Les titres des séries O et O5 sont offerts seulement aux investisseurs qui investissent un minimum de 500 000 \$ et qui participent au Service d'architecture de portefeuille ou au Service d'architecture ouverte de Mackenzie; ils sont également proposés à certains investisseurs institutionnels, à certains investisseurs d'un régime collectif admissible et à certains employés admissibles de Mackenzie et de ses filiales. Les investisseurs de série O5 désirent également recevoir un flux de revenu mensuel de 5 % par année.

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

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

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

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

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

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

b) Reports prospectifs de pertes fiscales

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

c) Prêt de titres

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	16 550		4 929	
Valeur des biens reçus en garantie	17 443		5 184	
	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	10	100,0	26	100,0
Impôt retenu à la source	—	—	—	—
	10	100,0	26	100,0
Paiements à l'agent de prêt de titres	(2)	(20,0)	(5)	(19,2)
Revenu tiré du prêt de titres	8	80,0	21	80,8

FONDS CANADIEN 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	31
31 mars 2023	38

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds cherche à obtenir une croissance du capital et un revenu régulier en investissant principalement dans une combinaison de titres de participation canadiens et de titres à revenu fixe. Les actifs du Fonds seront généralement répartis dans une proportion de 60 % à 90 % dans des titres de participation et dans une proportion de 10 % à 40 % dans des titres à revenu fixe et dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie. Le Fonds peut consacrer jusqu'à 40 % de son actif aux placements étrangers.

ii. Risque de change

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

Devise	31 mars 2024				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	129 061	1 500	(17 344)	113 217				
GBP	21 304	–	–	21 304				
EUR	5 522	1	(93)	5 430				
CHF	4 948	–	–	4 948				
MXN	2 278	–	1	2 279				
BRL	269	–	–	269				
JPY	–	(37)	(7)	(44)				
Total	163 382	1 464	(17 443)	147 403				
% de l'actif net	25,5	0,2	(2,7)	23,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(7 370)	(1,1)	7 370	1,1

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	121 033	1 841	(13 756)	109 118				
GBP	24 076	–	–	24 076				
EUR	13 664	38	(8)	13 694				
CHF	5 590	–	–	5 590				
HKD	4 227	–	–	4 227				
JPY	–	355	(297)	58				
Total	168 590	2 234	(14 061)	156 763				
% de l'actif net	26,8	0,4	(2,2)	25,0				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(7 838)	(1,2)	7 838	1,2

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

FONDS CANADIEN 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)

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	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	9 911	(8 774)				
1 an à 5 ans	35 174	–				
5 ans à 10 ans	41 743	–				
Plus de 10 ans	47 828	–				
Total	134 656	(8 774)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(9 864)	(1,5)	9 864	1,5

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	1 055	(32 513)				
1 an à 5 ans	41 067	–				
5 ans à 10 ans	57 256	–				
Plus de 10 ans	37 164	–				
Total	136 542	(32 513)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(8 836)	(1,4)	8 836	1,4

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	49 862	7,7	(49 670)	(7,7)
31 mars 2023	48 567	7,7	(48 567)	(7,7)

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

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

FONDS CANADIEN ÉQUILIBRÉ MACKENZIE IVY

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	134 639	17	134 656	–	136 542	–	136 542
Actions	482 433	–	3	482 436	423 337	47 470	8	470 815
Options	–	10	–	10	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	6 519	–	–	6 519	7 220	–	–	7 220
Fonds communs de placement	6 759	–	–	6 759	6 513	–	–	6 513
Fonds privés	–	–	1 133	1 133	–	–	1 122	1 122
Actifs dérivés	21	34	–	55	80	162	–	242
Passifs dérivés	(7)	(220)	–	(227)	(297)	(119)	–	(416)
Placements à court terme	–	6 180	–	6 180	–	3 048	–	3 048
Total	495 725	140 643	1 153	637 521	436 853	187 103	1 130	625 086

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 18 \$ (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	1 122	–	8	1 130	486	–	9	495
Achats	63	–	–	63	616	–	–	616
Ventes	–	–	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants	–	–	18	18	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	–	–	–
Latent(e)s	(52)	(1)	(5)	(58)	20	–	(1)	19
Solde, à la clôture	1 133	17	3	1 153	1 122	–	8	1 130
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(52)	(1)	(5)	(58)	20	–	(1)	19

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	13	32
Autres fonds gérés par le gestionnaire	4 435	4 367
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	43 744	28 311

FONDS CANADIEN 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

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	39	(20)	–	19
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(221)	20	814	613
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(182)	–	814	632

31 mars 2023				
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	104	(104)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(363)	104	1 110	851
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(259)	–	1 110	851

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 canadiennes totales Mackenzie	0,5	4 023
FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	1,8	1 163
FINB Obligations à ultra-court terme canadiennes Mackenzie	0,2	228
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	3,0	2 850
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,6	1 105
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,4	3 909
Northleaf Private Credit II LP	0,1	752
Sagard Credit Partners II LP	0,1	381

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	0,5	4 053
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	2,3	2 799
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	0,5	2 068
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	0,6	1 099
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	0,3	3 714
Northleaf Private Credit II LP	0,1	793
Sagard Credit Partners II LP	0,1	329

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⁾	576	713	568	713
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	252	713	243	713

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

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