

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 équilibré canadien de croissance Mackenzie Bluewater (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 équilibré canadien de croissance Mackenzie Bluewater (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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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.

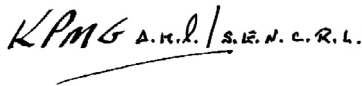
L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister.

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.


KPMG A.R.L. / S.E.N.C.R.L.

Comptables professionnels agréés, experts-comptables autorisés
Toronto, Canada
Le 4 juin 2024

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

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

	2024 \$	2023 \$	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)						
			par titre		par série				
			2024	2023	2024	2023			
ACTIF									
Actifs courants									
Placements à la juste valeur	5 073 441	5 172 302	Série A	13,43	12,84	1 452 430	1 478 935		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	481 716	233 278	Série AR	13,14	12,56	105 635	91 298		
Intérêts courus à recevoir	15 650	13 846	Série D	15,69	14,99	51 180	47 102		
Dividendes à recevoir	6 165	5 053	Série F	14,01	13,38	1 431 428	1 347 543		
Sommes à recevoir pour placements vendus	47 209	12 594	Série F5	14,03	13,91	72 345	68 429		
Sommes à recevoir pour titres émis	3 692	4 763	Série F8	11,48	11,74	18 708	17 347		
Sommes à recevoir du gestionnaire	1 084	44	Série FB	13,03	12,44	4 031	3 899		
Marge sur instruments dérivés	7 345	10 540	Série FB5	15,10	15,00	74	6		
Actifs dérivés	475	2 134	Série G	18,20	17,39	325	330		
Impôt à recouvrer	101	101	Série I	12,48	11,98	5 069	5 336		
Total de l'actif	5 636 878	5 454 655	Série O	28,36	27,07	221 817	205 136		
			Série O5	15,70	15,43	12	10 055		
			Série PW	16,23	15,51	1 800 486	1 712 842		
PASSIF			Série PWFB	13,37	12,77	54 260	52 421		
Passifs courants			Série PWFB5	15,33	15,19	335	325		
Sommes à payer pour placements achetés	34 712	13 066	Série PWR	11,81	11,29	50 166	36 437		
Sommes à payer pour titres rachetés	10 412	4 603	Série PWT5	13,39	13,41	81 757	89 952		
Sommes à payer au gestionnaire	779	254	Série PWT8	9,93	10,26	31 453	34 398		
Passifs dérivés	3 640	7 147	Série PWX	17,02	16,24	12 876	15 056		
Total du passif	49 543	25 070	Série PWX8	11,98	12,14	215	401		
Actif net attribuable aux porteurs de titres	5 587 335	5 429 585	Série R	21,47	20,50	7 804	7 874		
			Série S	12,72	12,15	18 589	20 771		
			Série T5	9,54	9,58	54 034	60 396		
			Série T8	5,23	5,42	15 873	19 688		
			Série Investisseur	12,05	11,51	38 171	45 338		
			Série-B	12,74	12,16	4 018	3 952		
			Série Conseiller	11,85	11,35	118	114		
			Série LB	11,80	11,28	7 356	7 054		
			Série LF	13,08	12,49	21 840	21 810		
			Série LF5	15,47	15,34	596	671		
			Série LW	11,96	11,43	23 622	23 785		
			Série LW5	13,39	13,43	607	749		
			Série LX	13,22	13,29	105	135		
						5 587 335	5 429 585		

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 \$	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	
Revenus							
Dividendes	49 368	51 909					
Revenus d'intérêts aux fins de distribution	83 124	65 589					
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets							
Profit (perte) net(te) réalisé(e)	198 614	24 115	Série A	0,81	0,13	90 851	14 884
Profit (perte) net(te) latent(e)	139 668	40 891	Série AR	0,84	0,21	6 419	1 416
Revenu tiré du prêt de titres	192	335	Série D	1,18	0,54	3 887	1 673
Revenu provenant des rabais sur les frais	157	207	Série F	1,05	0,31	106 117	31 651
Total des revenus (pertes)	471 123	183 046	Série F5	1,06	0,30	5 387	1 365
			Série F8	0,90	0,27	1 388	411
Charges (note 6)			Série FB	0,96	0,34	305	106
Frais de gestion	82 323	79 808	Série FB5	1,76	(0,09)	6	(1)
Rabais sur les frais de gestion	(78)	(97)	Série G	1,21	0,21	23	2
Frais d'administration	9 738	9 422	Série I	0,81	0,25	345	115
Frais de service aux porteurs de titres	3	2	Série O	2,39	0,95	18 283	7 133
Intérêts débiteurs	29	13	Série O5	(1,02)	0,52	(61)	350
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	2 126	1 987	Série PW	1,03	0,22	113 527	24 326
Frais du comité d'examen indépendant	21	17	Série PWFB	0,98	0,35	3 969	1 408
Autre	10	13	Série PWFB5	1,17	0,74	25	12
Charges avant les montants absorbés par le gestionnaire	94 172	91 165	Série PWR	0,82	0,30	2 980	820
Charges absorbées par le gestionnaire	2	2	Série PWT5	0,83	0,15	5 205	1 029
Charges nettes	94 170	91 163	Série PWT8	0,62	0,12	2 013	384
			Série PWX	1,31	0,51	1 113	487
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation, avant impôt	376 953	91 883	Série PWX8	0,89	0,15	26	5
Charge (économie) d'impôt étranger retenu à la source	1 992	1 737	Série R	1,76	0,62	646	253
Charge d'impôt étranger sur le résultat (recouvrée)	–	–	Série S	1,01	0,37	1 588	683
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres liée aux activités d'exploitation	374 961	90 146	Série T5	0,57	0,06	3 397	420
			Série T8	0,30	0,04	973	133
			Série Investisseur	0,74	0,02	2 569	93
			Série-B	1,06	0,42	333	136
			Série Conseiller	0,76	0,04	7	–
			Série LB	0,69	0,11	441	65
			Série LF	0,94	0,31	1 618	538
			Série LF5	1,17	1,05	55	51
			Série LW	0,73	0,09	1 480	189
			Série LW5	0,77	0,12	40	7
			Série LX	0,74	0,13	6	2
						374 961	90 146

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	5 429 585	5 476 375	1 478 935	1 552 308	91 298	81 151	47 102	20 145	1 347 543	1 353 368
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	374 961	90 146	90 851	14 884	6 419	1 416	3 887	1 673	106 117	31 651
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(31 087)	(9 793)	(2 113)	(802)	(124)	(46)	(493)	(132)	(15 368)	(4 281)
Gains en capital	(95 976)	(22 140)	(24 046)	(5 240)	(1 647)	(305)	(1 009)	(222)	(26 478)	(6 508)
Remboursement de capital	(14 223)	(17 443)	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	(78)	(97)	(10)	(7)	–	–	–	–	(1)	(2)
Total des distributions aux porteurs de titres	(141 364)	(49 473)	(26 169)	(6 049)	(1 771)	(351)	(1 502)	(354)	(41 847)	(10 791)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	1 006 904	929 499	318 276	301 185	23 488	21 949	13 377	32 221	292 105	231 430
Réinvestissement des distributions	123 174	36 459	25 332	5 837	1 770	351	1 455	339	34 849	9 026
Paiements au rachat de titres	(1 205 925)	(1 053 421)	(434 795)	(389 230)	(15 569)	(13 218)	(13 139)	(6 922)	(307 339)	(267 141)
Total des opérations sur les titres	(75 847)	(87 463)	(91 187)	(82 208)	9 689	9 082	1 693	25 638	19 615	(26 685)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	157 750	(46 790)	(26 505)	(73 373)	14 337	10 147	4 078	26 957	83 885	(5 825)
À la clôture	5 587 335	5 429 585	1 452 430	1 478 935	105 635	91 298	51 180	47 102	1 431 428	1 347 543
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture			115 210	121 937	7 269	6 513	3 143	1 367	100 692	102 931
Émis			24 726	24 473	1 862	1 823	892	2 234	21 731	18 056
Réinvestissement des distributions			1 961	478	140	29	97	24	2 589	701
Rachetés			(33 727)	(31 678)	(1 229)	(1 096)	(870)	(482)	(22 868)	(20 996)
Titres en circulation, à la clôture			108 170	115 210	8 042	7 269	3 262	3 143	102 144	100 692

	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	68 429	67 640	17 347	19 158	3 899	3 595	6	11	330	355
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	5 387	1 365	1 388	411	305	106	6	(1)	23	2
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(904)	(246)	(225)	(67)	(38)	(11)	(1)	–	(2)	–
Gains en capital	(1 244)	(299)	(321)	(85)	(78)	(18)	(1)	–	(6)	(1)
Remboursement de capital	(2 591)	(3 268)	(1 187)	(1 538)	–	–	(2)	(1)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(4 739)	(3 813)	(1 733)	(1 690)	(116)	(29)	(4)	(1)	(8)	(1)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	11 429	14 191	4 083	2 684	2 096	1 859	68	23	1	2
Réinvestissement des distributions	1 805	792	532	361	116	28	2	1	7	1
Paiements au rachat de titres	(9 966)	(11 746)	(2 909)	(3 577)	(2 269)	(1 660)	(4)	(27)	(28)	(29)
Total des opérations sur les titres	3 268	3 237	1 706	(532)	(57)	227	66	(3)	(20)	(26)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	3 916	789	1 361	(1 811)	132	304	68	(5)	(5)	(25)
À la clôture	72 345	68 429	18 708	17 347	4 031	3 899	74	6	325	330
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :										
Titres en circulation, à l'ouverture	4 918	4 694	1 478	1 521	313	294	–	1	19	21
Émis	834	1 040	360	233	167	155	5	1	–	–
Réinvestissement des distributions	133	59	47	31	9	2	–	–	–	–
Rachetés	(730)	(875)	(255)	(307)	(180)	(138)	–	(2)	(1)	(2)
Titres en circulation, à la clôture	5 155	4 918	1 630	1 478	309	313	5	–	18	19

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	5 336	5 527	205 136	195 272	10 055	10 563	1 712 842	1 689 909	52 421	49 173
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	345	115	18 283	7 133	(61)	350	113 527	24 326	3 969	1 408
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(50)	(24)	(3 802)	(1 095)	(21)	(65)	(5 291)	(1 182)	(594)	(168)
Gains en capital	(94)	(25)	(4 481)	(1 203)	–	(57)	(29 282)	(6 357)	(995)	(252)
Remboursement de capital	–	–	–	–	(20)	(498)	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	(21)	–	–	–	–	(42)	(36)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(144)	(70)	(8 283)	(2 298)	(41)	(620)	(34 615)	(7 575)	(1 589)	(420)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	66	88	16 062	18 289	–	–	274 898	242 445	7 140	7 487
Réinvestissement des distributions	144	70	8 267	2 293	40	620	33 613	7 368	1 588	420
Paiements au rachat de titres	(678)	(394)	(17 648)	(15 553)	(9 981)	(858)	(299 779)	(243 631)	(9 269)	(5 647)
Total des opérations sur les titres	(468)	(236)	6 681	5 029	(9 941)	(238)	8 732	6 182	(541)	2 260
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(267)	(191)	16 681	9 864	(10 043)	(508)	87 644	22 933	1 839	3 248
À la clôture	5 069	5 336	221 817	205 136	12	10 055	1 800 486	1 712 842	54 260	52 421
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	445	466	7 578	7 388	652	667	110 421	110 076	4 104	3 919
Émis	6	9	587	710	–	–	17 632	16 302	555	612
Réinvestissement des distributions	12	4	304	88	3	42	2 153	499	124	34
Rachetés	(57)	(34)	(648)	(608)	(654)	(57)	(19 287)	(16 456)	(726)	(461)
Titres en circulation, à la clôture	406	445	7 821	7 578	1	652	110 919	110 421	4 057	4 104

	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	325	263	36 437	26 046	89 952	97 768	34 398	33 142	15 056	15 962
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	25	12	2 980	820	5 205	1 029	2 013	384	1 113	487
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(4)	(1)	(132)	(22)	(309)	(524)	(113)	(187)	(251)	(80)
Gains en capital	(6)	(2)	(736)	(120)	(1 336)	(343)	(525)	(120)	(278)	(88)
Remboursement de capital	(12)	(13)	–	–	(3 830)	(4 549)	(2 483)	(2 707)	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	(6)	(7)	(2)	(3)	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(22)	(16)	(868)	(142)	(5 481)	(5 423)	(3 123)	(3 017)	(529)	(168)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	241	13 313	10 722	6 428	9 717	3 006	8 095	431	997
Réinvestissement des distributions	11	12	868	142	3 424	2 679	1 794	1 490	528	168
Paiements au rachat de titres	(4)	(187)	(2 564)	(1 151)	(17 771)	(15 818)	(6 635)	(5 696)	(3 723)	(2 390)
Total des opérations sur les titres	7	66	11 617	9 713	(7 919)	(3 422)	(1 835)	3 889	(2 764)	(1 225)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	10	62	13 729	10 391	(8 195)	(7 816)	(2 945)	1 256	(2 180)	(906)
À la clôture	335	325	50 166	36 437	81 757	89 952	31 453	34 398	12 876	15 056
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	21	17	3 228	2 331	6 710	6 970	3 353	2 980	927	1 006
Émis	–	16	1 167	989	490	737	303	784	27	64
Réinvestissement des distributions	1	1	76	13	262	206	183	147	32	11
Rachetés	–	(13)	(224)	(105)	(1 354)	(1 203)	(671)	(558)	(229)	(154)
Titres en circulation, à la clôture	22	21	4 247	3 228	6 108	6 710	3 168	3 353	757	927

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	401	358	7 874	8 720	20 771	23 520	60 396	68 147	19 688	22 488
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	26	5	646	253	1 588	683	3 397	420	973	133
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(8)	(3)	(158)	(50)	(342)	(111)	(131)	(350)	(40)	(175)
Gains en capital	(7)	(2)	(138)	(44)	(401)	(130)	(903)	(220)	(262)	(71)
Remboursement de capital	(21)	(36)	–	–	–	–	(2 679)	(3 107)	(1 336)	(1 634)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	(10)	(12)	(7)	(9)
Total des distributions aux porteurs de titres	(36)	(41)	(296)	(94)	(743)	(241)	(3 723)	(3 689)	(1 645)	(1 889)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	196	260	304	195	285	5 153	7 675	2 344	4 215
Réinvestissement des distributions	18	10	211	51	743	241	2 779	2 493	1 024	1 010
Paiements au rachat de titres	(194)	(127)	(891)	(1 360)	(3 965)	(3 717)	(13 968)	(14 650)	(6 511)	(6 269)
Total des opérations sur les titres	(176)	79	(420)	(1 005)	(3 027)	(3 191)	(6 036)	(4 482)	(3 143)	(1 044)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(186)	43	(70)	(846)	(2 182)	(2 749)	(6 362)	(7 751)	(3 815)	(2 800)
À la clôture	215	401	7 804	7 874	18 589	20 771	54 034	60 396	15 873	19 688
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	33	28	384	436	1 710	1 983	6 308	6 786	3 635	3 820
Émis	–	15	12	15	16	25	552	815	448	783
Réinvestissement des distributions	2	1	10	3	61	21	298	267	198	188
Rachetés	(17)	(11)	(43)	(70)	(326)	(319)	(1 493)	(1 560)	(1 246)	(1 156)
Titres en circulation, à la clôture	18	33	363	384	1 461	1 710	5 665	6 308	3 035	3 635

	Série Investisseur		Série-B		Série Conseiller		Série LB		Série LF	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES										
À l'ouverture	45 338	72 775	3 952	4 093	114	146	7 054	6 911	21 810	20 892
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	2 569	93	333	136	7	–	441	65	1 618	538
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(189)	(57)	(69)	(21)	(1)	–	(8)	(3)	(236)	(68)
Gains en capital	(670)	(188)	(82)	(23)	(2)	–	(117)	(23)	(415)	(104)
Remboursement de capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(859)	(245)	(151)	(44)	(3)	–	(125)	(26)	(651)	(172)
Opérations sur les titres :										
Produit de l'émission de titres	–	–	–	–	–	1	2 883	2 230	4 242	4 301
Réinvestissement des distributions	794	228	151	44	3	–	125	26	650	172
Paiements au rachat de titres	(9 671)	(27 513)	(267)	(277)	(3)	(33)	(3 022)	(2 152)	(5 829)	(3 921)
Total des opérations sur les titres	(8 877)	(27 285)	(116)	(233)	–	(32)	(14)	104	(937)	552
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(7 167)	(27 437)	66	(141)	4	(32)	302	143	30	918
À la clôture	38 171	45 338	4 018	3 952	118	114	7 356	7 054	21 840	21 810
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres	Titres
Titres en circulation, à l'ouverture	3 939	6 399	325	345	10	13	625	617	1 747	1 703
Émis	–	–	–	–	–	–	255	206	337	360
Réinvestissement des distributions	69	21	12	4	–	–	11	2	52	14
Rachetés	(839)	(2 481)	(22)	(24)	–	(3)	(267)	(200)	(466)	(330)
Titres en circulation, à la clôture	3 169	3 939	315	325	10	10	624	625	1 670	1 747

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 LF5		Série LW		Série LW5		Série LX	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES								
À l'ouverture	671	715	23 785	25 089	749	1 032	135	133
Augmentation (diminution) de l'actif net liée aux activités d'exploitation	55	51	1 480	189	40	7	6	2
Distributions aux porteurs de titres :								
Revenu de placement	(9)	(3)	(59)	(13)	(2)	(5)	–	(1)
Gains en capital	(12)	(3)	(392)	(84)	(10)	(3)	(2)	–
Remboursement de capital	(26)	(37)	–	–	(31)	(48)	(5)	(7)
Rabais sur les frais de gestion	–	–	–	–	–	–	–	–
Total des distributions aux porteurs de titres	(47)	(43)	(451)	(97)	(43)	(56)	(7)	(8)
Opérations sur les titres :								
Produit de l'émission de titres	192	508	5 368	6 158	–	1	–	–
Réinvestissement des distributions	36	34	446	97	42	47	7	8
Paievements au rachat de titres	(311)	(594)	(7 006)	(7 651)	(181)	(282)	(36)	–
Total des opérations sur les titres	(83)	(52)	(1 192)	(1 396)	(139)	(234)	(29)	8
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres	(75)	(44)	(163)	(1 304)	(142)	(283)	(30)	2
À la clôture	596	671	23 622	23 785	607	749	105	135
Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :	Titres		Titres		Titres		Titres	
Titres en circulation, à l'ouverture	44	45	2 082	2 217	56	73	10	10
Émis	13	36	468	562	–	–	–	(2)
Réinvestissement des distributions	2	2	39	9	3	4	1	1
Rachetés	(20)	(39)	(613)	(706)	(14)	(21)	(3)	1
Titres en circulation, à la clôture	39	44	1 976	2 082	45	56	8	10

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	374 961	90 146
Ajustements pour :		
Perte (profit) net(te) réalisé(e) sur les placements	(206 370)	(45 989)
Variation de la perte (du profit) net(te) latent(e) sur les placements	(139 668)	(40 891)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(296)	(139)
Achat de placements	(3 260 058)	(3 432 577)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	3 690 297	3 196 699
(Augmentation) diminution des sommes à recevoir et autres actifs	(761)	(16 757)
Augmentation (diminution) des sommes à payer et autres passifs	525	(6)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation	458 630	(249 514)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de titres	804 532	736 095
Paiements au rachat de titres	(996 673)	(858 212)
Distributions versées, déduction faite des réinvestissements	(18 190)	(13 014)
Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement	(210 331)	(135 131)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	248 299	(384 645)
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à l'ouverture	233 278	617 863
Incidence des fluctuations des taux de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	139	60
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	481 716	233 278
Trésorerie	13 148	19 719
Équivalents de trésorerie	468 568	213 559
Trésorerie et équivalents de trésorerie, à la clôture	481 716	233 278
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :		
Dividendes reçus	48 256	50 433
Impôts étrangers payés	1 992	1 737
Intérêts reçus	81 320	60 031
Intérêts versés	29	13

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers.

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	1 310 000	1 310	1 297
407 International Inc. 3,14 % 06-03-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 657 000	8 255	8 183
407 International Inc. 3,43 % 01-06-2033, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 948 000	2 026	1 799
407 International Inc. 4,19 % 25-04-2042, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	961 000	893	895
407 International Inc. 3,60 % 21-05-2047, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 470 000	2 175	2 077
407 International Inc. 3,67 % 08-03-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 058 000	2 605	2 588
407 International Inc. 4,86 % 31-07-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	652 000	651	665
AerCap Ireland Capital DAC 3,00 % 29-10-2028	Irlande	Sociétés – Non convertibles	1 228 000 USD	1 419	1 507
Aéroports de Montréal 6,55 % 11-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	159 000	188	180
Aéroports de Montréal 3,92 % 12-06-2045, rachetables 2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	124 000	115	111
Aéroports de Montréal 3,36 % 24-04-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 601 000	1 240	1 299
Aéroports de Montréal 3,03 % 21-04-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	179 000	139	135
AES Andes SA 6,30 % 15-03-2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	858 000 USD	1 159	1 174
AIMCo Realty Investors LP 2,20 % 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	951
AIMCo Realty Investors LP 2,71 % 01-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 096 000	2 020	1 917
Air Lease Corp. 5,40 % 01-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	3 770 000	3 780	3 841
Alectra Inc. 3,24 % 21-11-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	460 000	481	455
Algonquin Power & Utilities Corp. 4,09 % 17-02-2027, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 940 000	3 882	3 844
Algonquin Power & Utilities Corp. 2,85 % 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 466 000	5 555	5 625
Algonquin Power & Utilities Corp., taux variable 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 114 000	1 996	1 829
Alimentation Couche-Tard inc. 4,60 % 25-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 230	1 232
Alimentation Couche-Tard inc. 5,59 % 25-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 360 000	3 360	3 530
AltaGas Ltd. 4,64 % 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	310	308
AltaGas Ltd. 2,17 % 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	632
AltaGas Ltd., taux variable 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000	800	691
AltaGas Ltd., taux variable 17-08-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	203
AltaGas Ltd., taux variable 10-11-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	920	979
AltaLink, L.P. 1,51 % 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	740 000	740	625
AltaLink, L.P. 4,69 % 28-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 530 000	1 533	1 555
AltaLink, L.P. 5,46 % 11-10-2055	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 440 000	1 440	1 628
Altice International SARL 5,00 % 15-01-2028 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	341	335
Amazon.com Inc. 4,70 % 01-12-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 930 000 USD	2 622	2 626
American Tower Corp. 1,88 % 15-10-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	840 000 USD	1 119	923
Anglian Water Services Financing PLC 4,53 % 26-08-2032	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	910 000	910	875
ARC Resources Ltd. 3,47 % 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	838 000	724	765
ARD Finance SA 6,50 % 30-06-2027 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	106	36
Ardagh Packaging Finance PLC 5,25 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	230 000 USD	262	195
Aroundtown SA 4,63 % 18-09-2025, rachetables 2025	Allemagne	Sociétés – Non convertibles	850 000	846	819
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme de premier rang, taux variable 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	600 000 USD	753	772
AT&T Inc. 4,85 % 25-05-2047	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 034 000	919	938
Athabasca Indigenous Midstream LP 6,07 % 05-02-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 974	216	224
Athene Global Funding 3,13 % 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	980 000	980	961
Athene Global Funding 2,10 % 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 410 000	1 408	1 347
Athene Global Funding 2,47 % 09-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	492 000	442	446
Athene Global Funding 5,11 % 07-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 145
Avolon Holdings Funding Ltd. 5,75 % 01-03-2029 144A	Irlande	Sociétés – Non convertibles	2 130 000 USD	2 851	2 876
Bank of America Corp., taux variable 15-09-2027 (taux variable différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 713 000	6 147	6 266
Bank of America Corp., taux variable 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 001 000	5 760	5 803
Bank of America Corp., taux variable 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	406 000	407	375
Banque de Montréal 2,70 % 11-09-2024, série DPNT	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 751 000	3 812	3 713
Banque de Montréal 3,65 % 01-04-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 370 000	2 308	2 307
Banque de Montréal 4,31 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 261 000	4 228	4 225
Banque de Montréal 4,71 % 07-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 922 000	13 792	13 981
Banque de Montréal 3,19 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 810 000	2 710	2 704
Banque de Montréal 4,54 % 18-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 010 000	3 010	3 005
Banque de Montréal, taux variable 27-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 893 000	1 935	1 990
Banque de Montréal, taux variable 07-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 945 000	4 936	5 150
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 198 000	1 189	1 150
Banque de Montréal, taux variable 26-11-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 818 000	3 820	3 853
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 29-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	841 000	840	850
La Banque de Nouvelle-Écosse 5,50 % 08-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 000 000	7 082	7 101
La Banque de Nouvelle-Écosse 2,95 % 08-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	644 000	608	615

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)					
La Banque de Nouvelle-Écosse 4,68 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 200 000	2 199	2 209
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 03-05-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 197 000	1 197	1 161
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 02-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 100	1 127
La Banque de Nouvelle-Écosse, taux variable 27-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 197 000	3 179	3 193
Baytex Energy Corp. 8,50 % 30-04-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	626 000 USD	880	886
BCE Inc. 2,20 % 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 226 000	2 004	2 035
BCE Inc. 3,00 % 17-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 056 000	935	948
BCE Inc. 5,85 % 10-11-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	604 000	605	643
BCI QuadReal Realty 2,55 % 24-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 572 000	2 533	2 463
bclMC Realty Corp. 1,07 % 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	413
Becla SAB de CV 2,50 % 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 250 000 USD	1 566	1 351
Bell Canada Inc. 4,45 % 27-02-2047, rachetables 2046	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 363 000	1 478	1 206
Bell Canada 5,15 % 14-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 146 000	6 203	6 271
Bell Canada 5,25 % 15-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 080 000	2 078	2 135
Bimbo Bakeries USA Inc. 6,05 % 15-01-2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 440 000 USD	1 989	2 019
BP Capital Markets PLC 3,47 % 15-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	981 000	992	965
Broadcast Media Partners Holdings Inc. 4,50 % 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	303	304
Broadcom Inc. 4,11 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 905 000 USD	2 429	2 495
Brookfield Infrastructure Finance ULC 5,62 % 14-11-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 660 000	1 660	1 707
Brookfield Infrastructure Finance ULC 4,20 % 11-09-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 437 000	3 527	3 358
Brookfield Infrastructure Finance ULC 2,86 % 01-09-2032, rachetables 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	222	188
Brookfield Renewable Energy Partners ULC 3,63 % 15-01-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 967 000	12 443	12 587
Brookfield Renewable Partners ULC 4,25 % 15-01-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 233 000	1 254	1 207
Brookfield Residential Properties Inc. 5,13 % 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	222 000	222	199
Bruce Power L.P. 4,00 % 21-06-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 145 000	2 045	2 070
Bruce Power L.P. 4,70 % 21-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 230 000	1 228	1 228
Bruce Power L.P. 4,99 % 21-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	405
CAE Inc. 5,54 % 12-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 140 000	1 140	1 163
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	526 000	459	434
Administration aéroportuaire de Calgary 3,55 % 07-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	388	393
Fiducie du Canada pour l'habitation 2,90 % 15-06-2024	Canada	Gouvernement fédéral	632 000	624	629
Investissements RPC 2,25 % 01-12-2031	Canada	Gouvernement fédéral	5 782 000	5 564	5 114
Canadian Core Real Estate LP 3,30 % 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 080 000	1 080	1 011
Obligation du gouvernement du Canada 3,50 % 01-03-2034	Canada	Gouvernement fédéral	1 514 000	1 508	1 520
Banque Canadienne Impériale de Commerce 1,10 % 19-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	86 000	85	81
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,94 % 14-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 900 000	1 900	1 903
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,00 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 184 000	2 184	2 201
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,95 % 29-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 461 000	5 511	5 515
Banque Canadienne Impériale de Commerce 5,05 % 07-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 579 000	1 565	1 601
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 558 000	8 015	8 047
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 07-04-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	919 000	909	898
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000	1 100	1 111
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 20-04-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 330 000	1 328	1 344
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 16-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 750 000	1 750	1 766
Banque Canadienne Impériale de Commerce 4,38 % 28-10-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 336 000	1 242	1 281
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux variable 28-07-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	925 000	923	926
Fonds hypothécaire Canada 3,84 % 01-11-2028	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	9 716 696	9 435	9 596
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada 4,40 % 10-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 260 000	1 258	1 250
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 2,54 % 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 753 000	6 294	6 313
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée 3,15 % 13-03-2029, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 872 000	2 690	2 715
Canadian Utilities Ltd. 4,85 % 03-06-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 700 000	2 689	2 690
Banque canadienne de l'Ouest 2,60 % 06-09-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 184 000	1 121	1 171
Banque canadienne de l'Ouest 3,86 % 21-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 650 000	1 650	1 626
Banque canadienne de l'Ouest 5,26 % 20-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	750	752
Banque canadienne de l'Ouest 1,93 % 16-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 610 000	4 310	4 348
Banque canadienne de l'Ouest 5,15 % 02-09-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 460 000	2 463	2 480
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 22-12-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	480 000	480	482
Banque canadienne de l'Ouest 5,95 % 29-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	843

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2024

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque canadienne de l'Ouest, taux variable 31-07-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	400 000	400	314
Cannabist Co. Holdings Inc. 6,00 % 29-06-2025	Canada	Sociétés – Convertibles	125 000 USD	154	144
Cannabist Co. Holdings Inc. 9,50 % 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	126	115
Capital Power Corp. 4,28 % 18-09-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 419 000	2 483	2 406
Capital Power Corp. 4,99 % 23-01-2026, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 124 000	1 154	1 119
Capital Power Corp. 5,97 % 25-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	689 000	689	711
Cascades inc. 5,13 % 15-01-2026 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000 USD	411	413
CCL Industries Inc. 3,86 % 13-04-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	696	663
CDP Financière inc. 1,50 % 19-10-2026	Canada	Gouvernements provinciaux	2 220 000	2 116	2 077
CDP Financière inc. 4,20 % 02-12-2030	Canada	Gouvernements provinciaux	3 964 000	4 005	4 003
Cenovus Energy Inc. 3,60 % 10-03-2027, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 197 000	2 103	2 132
Cenovus Energy Inc. 3,50 % 07-02-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 510 000	3 463	3 369
Centrais Elétricas Brasileiras SA 3,63 % 04-02-2025	Brésil	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	607	611
Central 1 Credit Union 5,88 % 10-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	1 027
Charter Communications Operating LLC 5,05 % 30-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 880 000 USD	2 570	2 456
Charter Communications Operating LLC 4,50 % 01-05-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 170 000 USD	1 611	1 276
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,46 % 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	570 000	570	537
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 2,85 % 21-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 018 000	3 746	3 800
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 3,53 % 11-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 130 000	5 778	5 768
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,40 % 01-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 558 000	2 563	2 596
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix 5,70 % 28-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	486 000	483	501
CIFI Holdings (Group) Co. Ltd. 6,00 % 16-07-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	442 000 USD	143	51
Ville de Toronto 2,60 % 24-09-2039	Canada	Administrations municipales	800 000	794	631
Clydesdale Acquisition Holdings Inc. 8,75 % 15-04-2030 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	15 000 USD	19	20
Coast Capital Savings Federal Credit Union, taux variable 02-05-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 460 000	2 460	2 501
Coca-Cola FEMSA SAB de CV 1,85 % 01-09-2032, rachetables 2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	1 035 000 USD	1 356	1 098
Cogeco Communications inc. 6,13 % 27-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 270 000	1 272	1 281
Cogeco Communications inc. 2,99 % 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 286 000	1 280	1 119
Cogeco Communications inc. 5,30 % 16-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	442
Cologix Data Centers Issuer LLC 4,94 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	160 000	160	148
Cologix Data Centers Issuer LLC 5,68 % 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	130 000	130	120
Comber Wind Financial Corp. 5,13 % 15-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 077 554	1 146	1 059
CommScope Inc. 4,75 % 01-09-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	175	138
CommScope Technologies Finance LLC 8,25 % 01-03-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	39 000 USD	51	25
Constellation Software Inc. 5,16 % 16-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	337	339
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	634 439	635	598
Cordelio Amalco GP I 4,09 % 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	635 815	636	596
Corp. Nacional del Cobre de Chile 4,50 % 16-09-2025	Chili	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	346	347
Corus Entertainment Inc. 5,00 % 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	350 000	350	255
Country Garden Holdings Co. Ltd. 2,70 % 12-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	775 000 USD	658	72
Country Garden Holdings 5,63 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	905 000 USD	622	85
Fonds de placement immobilier Crombie 3,92 % 21-06-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	177	158
Fonds de placement immobilier Crombie 2,69 % 31-03-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	750 000	755	687
Fonds de placement immobilier Crombie 3,21 % 09-10-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	911 000	917	809
Fonds de placement immobilier Crombie 3,13 % 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	387 000	386	335
CU Inc. 4,09 % 02-09-2044, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 318 000	1 282	1 208
CU Inc. 2,96 % 07-09-2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 310 000	1 009	974
CU Inc. 4,77 % 14-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 125 000	1 124	1 137
CU Inc. 5,09 % 20-09-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 500 000	1 500	1 589
Curaleaf Holdings Inc. 8,00 % 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 090 000 USD	1 397	1 346
DIRECTV Holdings LLC 5,88 % 15-08-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	256
Dollarama inc. 5,08 % 27-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	889 000	887	892
Dollarama inc. 5,53 % 26-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 600 000	1 600	1 662
Domtar Corp. 6,75 % 01-10-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	574 000 USD	725	709

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 1,66 % 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 170 000	1 169	1 107
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,54 % 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	760 000	760	713
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 2,06 % 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 139	1 087
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	560 000	560	567
Fiducie de placement immobilier industriel Dream 5,38 % 22-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	920 000	924	931
Ecopetrol SA 6,88 % 29-04-2030, rachetables 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	452	398
Ecopetrol SA 4,63 % 02-11-2031	Colombie	Sociétés – Non convertibles	14 000 USD	14	16
Emera Inc. 4,84 % 02-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 000 000	2 835	2 987
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 5,50 % 13-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	670	672
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie 3,63 % 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	500 000	500	403
Empresas CMPC SA 3,00 % 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	405 000 USD	505	468
Enbridge Gas Inc. 2,37 % 09-08-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	919 000	874	836
Enbridge Gas Inc. 2,35 % 15-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 128	1 171
Enbridge Gas Inc. 5,70 % 06-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 040 000	1 040	1 124
Enbridge Gas Inc. 3,01 % 09-08-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	406
Enbridge Gas Inc. 3,20 % 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 800 000	1 641	1 360
Enbridge Gas Inc. 4,55 % 17-08-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 402 000	4 106	4 230
Enbridge Inc. 4,90 % 26-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 602 000	1 602	1 617
Enbridge Inc. 3,10 % 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 618 000	3 289	3 101
Enbridge Inc. 5,37 % 27-09-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	14 306 000	13 624	13 692
Enbridge Inc., taux variable 12-04-2078, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 286 000	3 356	3 283
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	369 000	385	393
Enbridge Inc., taux variable 15-01-2084, rachetables 2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 093 000	4 270	4 556
Pipelines Enbridge Inc. 4,55 % 29-09-2045, rachetables 2045	Canada	Sociétés – Non convertibles	332 000	297	295
Pipelines Enbridge Inc. 4,33 % 22-02-2049, rachetables 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	962 000	919	819
Pipelines Enbridge Inc. 5,82 % 17-08-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	284 000	304	300
Enel Finance International NV 5,00 % 15-06-2032 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	450 000 USD	553	591
Enel SPA 2,25 % 12-07-2031 144A	Italie	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	269	274
Énergir inc. 2,10 % 16-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	673
Énergir inc. 4,67 % 27-09-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	840 000	840	846
EPCOR Utilities Inc. 3,55 % 27-11-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 041	885
EPCOR Utilities Inc. 3,11 % 08-07-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 378 000	2 902	2 587
EPCOR Utilities Inc. 4,73 % 02-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 150	1 156
EPCOR Utilities Inc. 5,33 % 03-10-2053	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 120 000	3 233	3 432
Banque Équitable 1,88 % 26-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	184 000	164	174
Banque Équitable 3,36 % 02-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000	856	825
Fairfax Financial Holdings Ltd. 8,30 % 15-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 100 000 USD	1 714	1 567
Fairfax Financial Holdings Ltd. 4,23 % 14-06-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 113 000	2 061	2 045
Fairfax Financial Holdings Ltd. 3,95 % 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 624 000	1 588	1 516
Fairfax India Holdings Corp. 5,00 % 26-02-2028 144A	Inde	Sociétés – Non convertibles	490 000 USD	613	587
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,20 % 01-10-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 678 000	7 710	7 703
Fédération des caisses Desjardins du Québec 1,59 % 10-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 491 000	1 401	1 394
Fédération des caisses Desjardins du Québec 4,41 % 19-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	914 000	915	908
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,48 % 16-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	850 000	850	880
Fédération des caisses Desjardins du Québec 5,47 % 17-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 183 000	2 193	2 258
Fédération des caisses Desjardins du Québec, taux variable 23-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 420 000	2 420	2 422
Fonds de placement immobilier First Capital 3,45 % 01-03-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	960 000	849	899
First Capital Realty Inc. 5,57 % 01-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 646 000	1 662	1 666
First West Credit Union 9,19 % 09-08-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 150	1 225
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,00 % 10-02-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 417 000	2 417	2 484
Compagnie Crédit Ford du Canada 7,38 % 12-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 291 000	1 291	1 340
Compagnie Crédit Ford du Canada 2,96 % 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	6 090 000	5 456	5 769
Compagnie Crédit Ford du Canada 6,33 % 10-11-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	1 248
Compagnie Crédit Ford du Canada 5,58 % 22-02-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	920 000	920	926
Ford Motor Credit Co. LLC 6,78 % 15-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 930 000	1 930	1 967
Fortis Inc. 4,43 % 31-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 922 000	1 923	1 918
Fortis Inc. 5,68 % 08-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 810 000	1 810	1 926
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de premier rang, taux variable 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	23 502 USD	30	8
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme de second rang, taux variable 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	22 811 USD	16	1
Financière General Motors du Canada Ltée 5,20 % 09-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000	700	708
Financière General Motors du Canada Ltée 5,00 % 09-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 150 000	1 148	1 155
GFL Environmental Inc. 3,75 % 01-08-2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 053	1 057

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)					
GFL Environmental Inc. 3,50 % 01-09-2028 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 473 000 USD	2 950	3 074
GFL Environmental Inc. 6,75 % 15-01-2031 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 071 000 USD	1 456	1 488
Gibson Energy Inc. 5,75 % 12-07-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 565 000	1 571	1 625
Gibson Energy Inc., taux variable 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	375 000	377	332
Gibson Energy Inc., taux variable 12-07-2083	Canada	Sociétés – Non convertibles	510 000	516	532
Glencore Funding LLC 5,34 % 04-04-2027 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	600 000 USD	815	812
Glencore Funding LLC 5,70 % 08-05-2033 144A	Australie	Sociétés – Non convertibles	1 223 000 USD	1 689	1 685
GoDaddy Operating Co. LLC 3,50 % 01-03-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	31
The Goldman Sachs Group Inc. 3,31 % , taux variable 31-10-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 030 000	2 191	2 007
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 280 000	2 280	2 149
The Goldman Sachs Group Inc., taux variable 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 037 000	1 001	936
Gouvernement des Bahamas 6,00 % 21-11-2028, rachetables 2028	Bahamas	Gouvernements étrangers	202 000 USD	259	246
Gouvernement des Bahamas 6,95 % 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	129 000 USD	188	156
Gouvernement des Bahamas 8,95 % 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	800 000 USD	1 035	1 050
Gouvernement du Brésil 10,00 % 01-01-2027	Brésil	Gouvernements étrangers	1 800 000 BRL	4 591	4 843
Gouvernement du Canada 2,25 % 01-12-2029	Canada	Gouvernement fédéral	556 000	554	524
Gouvernement du Canada 3,00 % 01-06-2034	Canada	Gouvernement fédéral	19 000	18	18
Gouvernement du Canada 0,50 % 01-12-2050, rendement réel	Canada	Gouvernement fédéral	10 847 000	12 381	10 311
Gouvernement du Canada 1,75 % 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	94 305 000	64 928	66 198
Obligations du gouvernement du Canada indexées sur l'inflation 0,25 % 01-12-2054	Canada	Gouvernement fédéral	3 550 000	2 761	2 876
Gouvernement du Canada 2,75 % 01-12-2055	Canada	Gouvernement fédéral	8 453 000	7 613	7 495
Gouvernement du Mexique 7,75 % 23-11-2034	Mexique	Gouvernements étrangers	341 410 000 MXN	24 918	24 994
Fiducie de placement immobilier Granite 3,06 % 04-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 180 000	2 000	2 068
Fiducie de placement immobilier Granite 2,19 % 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 764 000	1 685	1 575
Fiducie de placement immobilier Granite 2,38 % 18-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	283 000	233	240
Gray Escrow Inc. 7,00 % 15-05-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	158	164
Gray Television Inc. 5,38 % 15-11-2031 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	890 000 USD	1 103	792
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 1,54 % 03-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 369 000	2 965	3 044
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,05 % 12-06-2030, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 062 000	1 212	1 202
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 7,10 % 04-06-2031, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 062 000	1 231	1 222
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 6,47 % 02-02-2034, rachetables	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 000	242	239
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto 2,75 % 17-10-2039	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 893 000	3 128	3 077
Fonds de placement immobilier H&R 4,07 % 16-06-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 725 000	1 769	1 695
HCA Healthcare Inc. 3,50 % 01-09-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	371 000 USD	493	455
Heathrow Funding Ltd. 3,25 % 21-05-2025	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	4 430 000	4 326	4 332
Heathrow Funding Ltd. 2,69 % 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	821 000	821	768
Heathrow Funding Ltd. 3,40 % 08-03-2028	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	6 950 000	6 814	6 597
Heathrow Funding Ltd. 3,79 % 04-09-2030, rachetables 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 427 000	1 397	1 333
Heathrow Funding Ltd. 3,73 % 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	1 805 000	1 759	1 618
Compagnie Home Trust 5,32 % 13-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 190 000	1 190	1 189
Hydro One Inc. 4,91 % 27-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 656 000	4 631	4 756
Hydro One Inc. 7,35 % 03-06-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 123 000	2 434	2 442
Hydro One Inc. 2,23 % 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 264 000	2 114	1 969
Hydro One Inc. 6,93 % 01-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 376 000	1 603	1 593
Hydro One Inc. 4,16 % 27-01-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	693 000	692	680
Hydro One Inc. 4,39 % 01-03-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 620 000	1 619	1 606
Hydro One Inc. 4,89 % 13-03-2037	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 913 000	1 862	1 937
Hydro One Inc. 4,85 % 30-11-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 966 000	1 964	2 022
Hydro One Ltd. 1,41 % 15-10-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 316 000	1 155	1 197
Hyundai Capital Canada Inc. 4,90 % 31-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 720 000	1 720	1 733
iA Société financière inc., taux variable 20-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	900 000	900	924
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux variable 15-10-2035, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	830	707
Intact Corporation financière 5,46 % 22-09-2032 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	790 000 USD	1 047	1 073
Intact Corporation financière, taux variable 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	300 000	300	276
Inter Pipeline Ltd. 3,48 % 16-12-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 350 000	3 432	3 218
Inter Pipeline Ltd. 4,23 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 985 000	4 000	3 890
Inter Pipeline Ltd. 5,76 % 17-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 255 000	1 249	1 283

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)					
Inter Pipeline Ltd. 5,71 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	781 000	781	796
Inter Pipeline Ltd. 3,98 % 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	547 000	475	494
Inter Pipeline Ltd., taux variable 26-03-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	540 000	540	522
Interconexión Eléctrica SA ESP 3,83 % 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	510 000 USD	570	591
Banque internationale pour la reconstruction et le développement 0 % 31-03-2027	Supranationales	s.o.	1 450 000 USD	1 767	1 716
Ivanhoe Cambridge II Inc. 2,30 % 12-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	277 000	286	272
The J.M. Smucker Co. 2,38 % 15-03-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	490	494
Jazz Pharmaceuticals PLC 4,38 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	253
John Deere Financial Inc. 5,17 % 15-09-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000	355	371
JPMorgan Chase & Co. 1,90 % 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	5 129 000	4 830	4 746
Kaisa Group Holdings Ltd. 9,38 % 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	165	9
Kaisa Group Holdings Ltd. 11,70 % 11-11-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	481	15
Kaisa Group Holdings 8,65 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	303	25
Kaisa Group Holdings 10,50 % 06-04-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	500 000 USD	372	17
Keyera Corp. 3,96 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 924 000	2 054	1 829
Keyera Corp., taux variable 13-06-2079, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	670 000	671	658
Keyera Corp., taux variable 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 010 000	1 010	926
Kleopatra Finco SARL 4,25 % 01-03-2026	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	170 000 EUR	205	212
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B de premier rang, taux variable 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	676 952 USD	809	416
Kronos Acquisition Holdings Inc. 5,00 % 31-12-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	74	80
Produits Kruger S.E.C. 6,00 % 24-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	201	196
Produits Kruger S.E.C. 5,38 % 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	167
LABL Escrow Issuer LLC 6,75 % 15-07-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	95 000 USD	127	127
LABL Escrow Issuer LLC 10,50 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	73 000 USD	98	98
LABL Inc. 8,25 % 01-11-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	81 000 USD	92	94
Banque Laurentienne du Canada 1,15 % 03-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	991 000	991	984
Banque Laurentienne du Canada, taux variable 15-06-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 191 000	2 191	2 088
LGI Homes Inc. 8,75 % 15-12-2028 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	82	86
Liberty Utilities (Canada) LP 3,32 % 14-02-2050, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	435
LifeScan Global Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 31-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	185 927 USD	235	157
Les Compagnies Loblaw Itée 5,34 % 13-09-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	770 000	770	802
Les Compagnies Loblaw Itée 5,12 % 04-03-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 820	1 838
Logan Group Co. Ltd. 4,70 % 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	1 479 000 USD	1 179	203
Lower Mattagami Energy LP 3,42 % 20-06-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 380 000	1 450	1 375
Lower Mattagami Energy LP 2,43 % 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 030 000	1 030	913
Lower Mattagami Energy LP 4,85 % 31-10-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 630 000	1 649	1 676
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B de premier rang, taux variable 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	520 617 EUR	767	704
Banque Manuvie du Canada 1,54 % 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 230 000	2 080	2 077
Banque Manuvie du Canada 2,86 % 16-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 860 000	1 860	1 776
Société Financière Manuvie, taux variable 20-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 246	1 209
Société Financière Manuvie, taux variable 10-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 947 000	1 934	1 985
Société Financière Manuvie, taux variable 23-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 640 000	1 640	1 650
Société Financière Manuvie, taux variable 19-06-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 728 000	1 719	1 736
MARB BondCo PLC 3,95 % 29-01-2031	Brésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	204	223
Mattamy Group Corp. 4,63 % 01-03-2030, rachetables 2025 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	164 000 USD	179	203
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 7,88 % 15-08-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	18 000 USD	24	25
Mauser Packaging Solutions Holding Co. 9,25 % 15-04-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	19 000 USD	23	26
McDonald's Corp. 3,80 % 01-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	859	797
MEG Energy Corp. 7,13 % 01-02-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	330 000 USD	434	455
MEG Energy Corp. 5,88 % 01-02-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	856 000 USD	1 113	1 141
Metro inc. 4,66 % 07-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	582 000	577	580
Micron Technology Inc. 5,38 % 15-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 905 000 USD	2 562	2 607
Mozart Debt Merger Sub Inc. 3,88 % 01-04-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	741 000 USD	938	914
Mozart Debt Merger Sub Inc. 5,25 % 01-10-2029 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 092 000 USD	1 379	1 399
Banque Nationale du Canada 5,30 % 03-11-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 097 000	1 100	1 103
Banque Nationale du Canada 1,53 % 15-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	884 000	853	828
Banque Nationale du Canada 5,22 % 14-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 710 000	2 705	2 774
Banque Nationale du Canada 5,02 % 01-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 740 000	2 770	2 788
Banque Nationale du Canada, taux variable 16-08-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 400 000	2 400	2 431
Banque Nationale du Canada 5,28 % 15-02-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	880 000	880	887

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 \$)
OBLIGATIONS (suite)					
Banque Nationale du Canada, taux variable 15-08-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 222	972
NAV CANADA 2,06 % 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	690	610
Nestlé Holdings Inc. 2,19 % 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 220 000	1 220	1 117
New Red Finance Inc. 4,00 % 15-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000 USD	118	109
Nexstar Escrow Inc. 5,63 % 15-07-2027 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	169 000 USD	225	220
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 1,90 % 15-06-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	710 000 USD	854	852
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 2,25 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 600 000 USD	2 247	1 849
NextEra Energy Capital Holdings Inc. 4,85 % 30-04-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 030 000	2 025	2 041
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 3,20 % 24-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 745 000	1 668	1 695
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 068 000	4 932	4 817
North West Redwater Partnership Co. Ltd. 2,80 % 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 240 000	5 000	4 663
North West Redwater Partnership 4,25 % 01-06-2029, rachetables, série F	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 630 000	4 518	4 589
North West Redwater Partnership 4,15 % 01-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 101 000	3 702	3 928
North West Redwater Partnership 3,20 % 22-07-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 464 000	2 466	2 449
North West Redwater Partnership 3,65 % 01-06-2035, rachetables 2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 773 000	1 526	1 596
North West Redwater Partnership 3,70 % 23-02-2043, rachetables 2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	449 000	413	382
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc. 4,11 % 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	776 982	786	685
NXP BV 2,65 % 15-02-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	524	473
Omega Healthcare Investors Inc. 4,50 % 15-01-2025, rachetables 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	410 000 USD	507	550
OMERS Finance Trust 1,55 % 21-04-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	6 080 000	5 833	5 637
Ontario Power Generation Inc. 2,89 % 08-04-2025, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 364 000	2 281	2 316
Ontario Power Generation Inc. 1,17 % 22-04-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 075 000	958	1 002
Ontario Power Generation Inc. 2,98 % 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 648 000	2 627	2 475
Ontario Power Generation Inc. 3,22 % 08-04-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 762 000	2 741	2 591
Ontario Power Generation Inc. 4,92 % 19-07-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	563
Ontario Teachers' Finance Trust 1,10 % 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	830 000	828	750
Régime de retraite des enseignantes et des enseignants de l'Ontario 4,45 % 02-06-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	1 190 000	1 186	1 213
OPB Finance Trust 2,98 % 25-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	917 000	967	885
Corporation Parkland du Canada 3,88 % 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 510 000	6 248	6 257
Corporation Parkland du Canada 4,38 % 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	741 000	683	686
Corporation Pétroles Parkland 5,88 % 15-07-2027 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	37 000 USD	49	50
Corporation Pétroles Parkland 6,00 % 23-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 820 000	1 812	1 819
PayPal Holdings Inc. 2,30 % 01-06-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	610 000 USD	853	714
Pembina Pipeline Corp. 5,72 % 22-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 250 000	1 250	1 251
Pembina Pipeline Corp. 4,02 % 27-03-2028, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 260 000	7 221	7 087
Pembina Pipeline Corp. 5,21 % 12-01-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 350 000	1 349	1 353
Pembina Pipeline Corp. 4,81 % 25-03-2044	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 694 000	2 786	2 441
Pembina Pipeline Corp. 4,74 % 21-01-2047, rachetables 2046, série MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	875 000	832	779
Pembina Pipeline Corp. 5,67 % 12-01-2054	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 130 000	1 129	1 142
Pembina Pipeline Corp., taux variable 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 370 000	1 370	1 185
Petróleos de Venezuela SA 6,00 % 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	420 000 USD	130	55
Petróleos Mexicanos 6,70 % 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	33	29
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd. 4,65 % 19-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 837 000 USD	6 509	6 487
Prime Structured Mortgage Trust 1,86 % 15-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 233 000	1 233	1 208
Prologis Inc. 4,70 % 01-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 580 000	1 577	1 584
Prologis Inc. 5,25 % 15-01-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	580 000	568	598
Province de l'Alberta 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	4 360 000	4 290	4 371
Province de l'Alberta 3,05 % 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	4 580 000	4 744	3 656
Province de l'Alberta 3,10 % 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	29 605 000	30 182	23 823
Province de l'Alberta 2,95 % 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	29 602 000	25 748	23 055
Province de la Colombie-Britannique 4,15 % 18-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	14 776 000	14 702	14 746
Province de la Colombie-Britannique 2,95 % 18-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	11 425 000	12 202	8 974
Province du Manitoba 3,20 % 05-03-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	6 970 000	7 464	5 624

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)					
Province du Manitoba 2,05 % 05-09-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	13 465 000	9 442	8 328
Province du Manitoba 3,80 % 05-09-2053	Canada	Gouvernements provinciaux	2 686 000	2 491	2 413
Province de l'Ontario 4,05 % 02-02-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	12 870 000	12 854	12 918
Province de l'Ontario 4,10 % 04-03-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	953 000	950	954
Province de l'Ontario 3,65 % 02-06-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	124 943 000	119 095	120 620
Province de l'Ontario 4,15 % 02-06-2034	Canada	Gouvernements provinciaux	5 412 000	5 406	5 410
Province de l'Ontario 4,15 % 02-12-2054	Canada	Gouvernements provinciaux	40 366 000	39 655	39 704
Province de Québec 3,65 % 20-05-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 340 000	2 340	2 284
Province de Québec 3,90 % 22-11-2032	Canada	Gouvernements provinciaux	2 500 000	2 462	2 476
Province de Québec 3,60 % 01-09-2033	Canada	Gouvernements provinciaux	38 757 000	36 737	37 198
Province de Québec 4,40 % 01-12-2055	Canada	Gouvernements provinciaux	50 870 000	52 395	52 091
Province de la Saskatchewan 2,15 % 02-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	779 000	683	691
Province de la Saskatchewan 3,10 % 02-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	11 884 000	11 329	9 552
Province de la Saskatchewan 2,80 % 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	10 188 000	10 067	7 659
PSP Capital Inc. 0,90 % 15-06-2026	Canada	Gouvernement fédéral	2 071 000	2 069	1 927
PSP Capital Inc. 2,60 % 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	4 432 000	4 204	3 998
PSP Capital Inc. 4,15 % 01-06-2033	Canada	Gouvernement fédéral	200 000	202	200
Reliance LP 2,68 % 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	720 000	720	662
Reliance LP 2,67 % 01-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 070 000	1 070	965
Renasas Electronics Corp. 1,54 % 26-11-2024	Japon	Sociétés – Non convertibles	920 000 USD	1 160	1 210
Fonds de placement immobilier RioCan 5,61 % 06-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 750 000	2 716	2 786
Fonds de placement immobilier RioCan 2,83 % 08-11-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 788 000	1 620	1 615
Fonds de placement immobilier RioCan 5,96 % 01-10-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	257 000	257	265
Rogers Communications Inc. 3,10 % 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 691 000	5 445	5 574
Rogers Communications Inc. 5,70 % 21-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 010 000	3 006	3 127
Rogers Communications Inc. 3,75 % 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 442 000	8 023	8 076
Rogers Communications Inc. 2,90 % 09-12-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 324 000	1 275	1 179
Rogers Communications Inc., taux variable 17-12-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 415 000	17 995	18 650
Rogers Communications Inc., taux variable 15-03-2082 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 510 000 USD	4 494	4 559
Banque Royale du Canada 3,37 % 29-09-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 588 000	1 532	1 554
Banque Royale du Canada 5,24 % 02-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 163 000	2 169	2 195
Banque Royale du Canada 2,33 % 28-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 147 000	3 739	3 906
Banque Royale du Canada 4,61 % 26-07-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 031 000	3 987	4 040
Banque Royale du Canada 4,64 % 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 370 000	2 370	2 380
Banque Royale du Canada 4,63 % 01-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 680 000	1 680	1 687
Banque Royale du Canada, taux variable 03-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 178 000	2 121	2 032
Banque Royale du Canada, taux variable 01-02-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 280 000	1 280	1 284
Banque Royale du Canada, taux variable 03-04-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 850 000	1 850	1 857
S&P Global Inc. 1,25 % 15-08-2030, rachetables 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	530 000 USD	704	581
Sagen MI Canada Inc. 3,26 % 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	401 000	401	341
Sagen MI Canada Inc., taux variable 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	600
Saputo inc. 5,49 % 20-11-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 700 000	1 701	1 763
Sea to Sky Highway Investment LP 2,63 % 31-08-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 005 546	1 004	901
Sienna Senior Living Inc. 3,11 % 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	440 000	440	432
Sienna Senior Living Inc. 3,45 % 27-02-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	550 000	550	529
Sienna Senior Living Inc. 2,82 % 31-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	370 000	370	344
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 2,70 % 13-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	87	22
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 5,95 % 04-02-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	62	20
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 05-08-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	806 000 USD	461	85
Sino-Ocean Group Holding Ltd. 4,75 % 14-01-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	250 000 USD	81	27
Sprint Spectrum Co. LLC 4,74 % 20-03-2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	270 000 USD	350	364
Spy Hill Power LP 4,14 % 31-03-2036	Canada	Sociétés – Non convertibles	523 075	538	493
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B de premier rang, taux variable 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	613 524 USD	716	249
Financière Sun Life inc., taux variable 13-08-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 060 000	2 071	2 039
Financière Sun Life inc., taux variable 10-05-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 080 000	6 529	6 641
Financière Sun Life inc., taux variable 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	7 348 000	6 662	6 762
Financière Sun Life inc., taux variable 10-08-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	4 661 000	4 621	4 663
Financière Sun Life inc., taux variable 04-07-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 114 000	1 113	1 153
Financière Sun Life inc., taux variable 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 450 000	1 449	1 228
Sunac China Holdings Ltd. 6,00 % 30-09-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	59 354 USD	21	10
Sunac China Holdings Ltd. 6,25 % 30-09-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	59 354 USD	19	8
Sunac China Holdings Ltd. 6,50 % 30-09-2027	Chine	Sociétés – Non convertibles	118 709 USD	33	15
Sunac China Holdings Ltd. 6,75 % 30-09-2028	Chine	Sociétés – Non convertibles	178 064 USD	44	20

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)					
Sunac China Holdings Ltd. 7,00 % 30-09-2029	Chine	Sociétés – Non convertibles	178 064 USD	39	18
Sunac China Holdings Ltd. 7,25 % 30-09-2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	83 647 USD	15	7
Sunac China Holdings Ltd. 1,00 % 30-09-2032	Chine	Sociétés – Non convertibles	73 370 USD	17	7
Suncor Énergie Inc. 3,95 % 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 060 000	1 043	861
Supérieur Plus S.E.C. 4,50 % 15-03-2029 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000 USD	204	200
Suzano Austria GmbH 2,50 % 15-09-2028	Brésil	Sociétés – Non convertibles	1 225 000 USD	1 492	1 464
Tamarack Valley Energy Ltd. 7,25 % 10-05-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	235	250
TELUS Corp. 4,80 % 15-12-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	450 000	450	453
TELUS Corp. 3,30 % 02-05-2029, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 720 000	1 663	1 618
TELUS Corp. 3,15 % 19-02-2030, rachetables 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 525 000	2 395	2 322
TELUS Corp. 4,95 % 18-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	870 000	867	877
TELUS Corp. 2,85 % 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 020 000	851	891
TELUS Corp. 4,95 % 28-03-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	830 000	829	829
TELUS Corp. 4,70 % 06-03-2048, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 140 000	1 737	1 930
Tencent Music Entertainment Group 2,00 % 03-09-2030, rachetables 2030	Chine	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	472	400
Tenet Healthcare Corp. 4,38 % 15-01-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	226	226
Teranet Holdings LP 3,72 % 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 460 000	2 460	2 282
TerraForm Power Operating LLC 4,75 % 15-01-2030, rachetables 2025 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	50
T-Mobile USA Inc. 3,75 % 15-04-2027, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	4 255 000 USD	5 677	5 551
T-Mobile USA Inc. 2,55 % 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	640 000 USD	869	739
T-Mobile USA Inc. 5,20 % 15-01-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 650 000 USD	2 132	2 238
T-Mobile USA Inc. 4,95 % 15-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	376 000 USD	505	509
T-Mobile USA Inc. 4,85 % 15-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	428	431
T-Mobile USA Inc. 5,15 % 15-04-2034	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	430 000 USD	574	581
Groupe TMX Ltée 2,30 % 11-12-2024, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 490 000	1 541	1 470
Groupe TMX Ltée 3,78 % 05-06-2028, rachetables 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	470 000	476	459
Groupe TMX Ltée 4,68 % 16-08-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	680 000	680	687
Groupe TMX Ltée 2,02 % 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	600 000	600	514
Toronto Hydro Corp. 4,61 % 14-06-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 872 000	1 870	1 897
Toronto Hydro Corp. 4,95 % 13-10-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 457 000	1 505	1 532
La Banque Toronto-Dominion 4,34 % 27-01-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 056 000	8 922	8 986
La Banque Toronto-Dominion 5,42 % 10-07-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 710 000	1 710	1 735
La Banque Toronto-Dominion 2,26 % 07-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 008 000	1 008	948
La Banque Toronto-Dominion 4,21 % 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 298 000	5 203	5 243
La Banque Toronto-Dominion 5,38 % 21-10-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 750 000	2 756	2 824
La Banque Toronto-Dominion 4,48 % 18-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 368 000	3 348	3 362
La Banque Toronto-Dominion 5,49 % 08-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 720 000	2 720	2 824
La Banque Toronto-Dominion 4,68 % 08-01-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 436 000	1 436	1 445
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 25-07-2029, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	52 000	50	52
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 22-04-2030, rachetables 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	6 961 000	6 740	6 809
La Banque Toronto-Dominion, taux variable 26-01-2032, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	877 000	856	834
Tourmaline Oil Corp. 2,53 % 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	590 000	590	534
TransCanada PipeLines Ltd. 3,80 % 05-04-2027, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 905 000	6 088	5 763
TransCanada PipeLines Ltd. 5,28 % 15-07-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 760 000	2 759	2 832
TransCanada PipeLines Ltd. 4,33 % 16-09-2047, rachetables 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	690 000	576	584
TransCanada PipeLines Ltd. 4,34 % 15-10-2049, rachetables 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 430 000	2 057	2 044
TransCanada PipeLines Ltd. 5,92 % 12-05-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	462 000	491	489
TransCanada PipeLines Ltd. 5,30 % 15-03-2077	Canada	Sociétés – Non convertibles	271 000 USD	322	345
TransCanada PipeLines Ltd. 4,20 % 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 826 000	2 695	2 411
TransCanada Trust, taux variable 18-05-2077, rachetables 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	15 380 000	14 120	14 431
Transcontinental inc. 2,67 % 03-02-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	401 000	378	391
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 4,56 % 14-11-2028, rachetables 2028	Australie	Sociétés – Non convertibles	2 706 000	2 852	2 656
Trillium Windpower LP 5,80 % 15-02-2033	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	452 198	503	455
Trulieve Cannabis Corp. 8,00 % 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	205 000 USD	253	263
Uber Technologies Inc. 8,00 % 01-11-2026 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	870 000 USD	1 129	1 193
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,50 % 15-04-2024	États-Unis	Gouvernements étrangers	10 091 000 USD	16 269	16 728
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 0,13 % 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	13 529 000 USD	13 732	13 016

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	15 252 000 USD	18 327	13 502
Obligations du Trésor des États-Unis indexées sur l'inflation 1,50 % 15-02-2053	États-Unis	Gouvernements étrangers	13 536 000 USD	17 831	16 642
Administration de l'aéroport de Vancouver 1,76 % 20-09-2030, rachetables 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	348 000	294	299
Ventas Canada Finance Ltd. 5,40 % 21-04-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 860 000	1 860	1 890
Ventas Canada Finance Ltd. 5,10 % 05-03-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 400 000	1 399	1 407
Ventas Realty LP 4,00 % 01-03-2028, rachetables 2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	911	905
Verizon Communications Inc., taux variable 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	413 000 USD	517	563
Verizon Communications Inc. 2,38 % 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 146 000	2 067	1 977
Vermilion Energy Inc. 6,88 % 01-05-2030 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	232 000 USD	298	307
Vidéotron Itée 3,63 % 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 094 000	8 258	8 556
Vidéotron Itée 4,50 % 15-01-2030, rachetables 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	3 620 000	3 543	3 460
Vidéotron Itée 3,13 % 15-01-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	5 135 000	4 958	4 511
VMED O2 UK Financing I PLC 4,25 % 31-01-2031	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	264	230
The Walt Disney Co. 3,06 % 30-03-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	1 593 000	1 687	1 531
Waste Management of Canada Corp. 2,60 % 23-09-2026, rachetables 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 533 000	1 530	1 461
Wells Fargo & Co. 2,57 % 01-05-2026, rachetables 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 736 000	2 711	2 660
Wells Fargo & Co. 2,98 % 19-05-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 165 000	2 297	2 082
Welltower Inc. 2,95 % 15-01-2027, rachetables 2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	272 000	247	254
Welltower Inc. 4,25 % 15-04-2028, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	448 000 USD	596	589
Welltower Inc. 4,13 % 15-03-2029, rachetables 2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	910 000 USD	1 203	1 180
Groupe WSP Global Inc. 2,41 % 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	2 149 000	2 166	1 972
Zoetis Inc. 2,00 % 15-05-2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	2 000 000 USD	2 197	2 284
Total des obligations				1 485 564	1 446 748
ACTIONS					
Accenture PLC, cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	336 557	110 444	157 983
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	173 000	35 401	35 361
Groupe Altus Ltée	Canada	Biens immobiliers	1 649 229	77 667	85 562
Aon PLC	Irlande	Services financiers	394 126	117 657	178 126
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	18 310	284	314
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	3 259	51	52
BCE Inc. 4,54 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de premier rang, série R, rachetables	Canada	Services de communication	1 126	20	18
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	375 576	125 805	125 862
Boyd Group Services Inc.	Canada	Produits industriels	440 812	89 546	126 249
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Biens immobiliers	20 757	528	428
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 48	Canada	Biens immobiliers	5 888	149	123
Brookfield Asset Management Inc.	Canada	Services financiers	1 730 515	91 821	98 466
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	7 969	197	159
Cadence Design Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	182 000	66 851	76 724
CAE Inc.	Canada	Produits industriels	5 176 900	161 136	144 798
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	Canada	Produits industriels	308 974	48 015	55 112
Copart Inc.	États-Unis	Produits industriels	839 896	56 793	65 881
Dollarama inc.	Canada	Consommation discrétionnaire	1 109 012	82 014	114 439
Emera Inc., priv., série J	Canada	Services publics	1 036	26	21
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	9 985	250	178
FirstService Corp.	Canada	Biens immobiliers	215 529	36 527	48 332
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	1 670	4	4
Fusion Connect Inc.	États-Unis	Services de communication	1	–	–
Gartner Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	91 100	54 435	58 809
Intact Corporation financière	Canada	Services financiers	852 902	155 227	187 674
iQor US Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	1 525	26	4
Keysight Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	117 706	18 503	24 928
Linde PLC (Bourse de New York)	Irlande	Matériaux	178 558	70 339	112 281
Les Compagnies Loblaw Itée	Canada	Consommation de base	674 226	87 526	101 201
Les Compagnies Loblaw Itée 5,30 %, à div. cumulatif rachetable, priv. de second rang, série B	Canada	Consommation de base	4 169	109	94
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	253 000	120 753	144 152

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 \$)
ACTIONS (suite)					
Nutrien Ltd.	Canada	Matériaux	1 109 527	126 744	81 650
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	279 619	62 126	66 273
Pet Valu Holdings Ltd.	Canada	Consommation discrétionnaire	2 229 571	73 072	70 588
Premium Brands Holdings Corp.	Canada	Consommation de base	1 530 928	153 442	135 487
Roper Technologies Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	194 870	135 626	148 010
Banque Royale du Canada	Canada	Services financiers	1 290 462	138 555	176 304
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	151 995	79 074	87 576
Schneider Electric SE	France	Produits industriels	537 105	118 018	164 514
Source Energy Services Ltd.	Canada	Énergie	238	27	3
Stantec Inc.	Canada	Produits industriels	1 660 838	106 387	186 779
TELUS Corp.	Canada	Services de communication	780 825	24 415	16 920
Thomson Reuters Corp.	Canada	Produits industriels	553 732	76 619	116 727
Toromont Industries Ltd.	Canada	Produits industriels	205 105	21 989	26 735
Trane Technologies PLC	États-Unis	Produits industriels	157 000	38 358	63 829
TransAlta Corp., perpétuelles, priv., série C	Canada	Services publics	3 260	61	61
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	27 798	369	376
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	264 722	96 173	100 052
Waste Connections Inc.	Canada	Produits industriels	534 457	96 054	124 459
Total des actions				2 955 213	3 509 678
OPTIONS					
Options achetées (se reporter au tableau des options achetées)				883	112
Total des options				883	112
FONDS/BILLETS NÉGOCIÉS EN BOURSE					
¹ FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	431 000	39 396	39 406
¹ FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	143 530	14 384	14 739
¹ FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds/billets négociés en bourse	530 000	10 669	9 296
Total des fonds/billets négociés en bourse				64 449	63 441
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT					
² Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 317 703	23 246	19 821
² Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	Canada	Fonds communs de placement	2 548 771	26 956	23 822
Total des fonds communs de placement				50 202	43 643
FONDS PRIVÉS					
³ Northleaf Private Credit II LP	Canada	Services financiers	618	6 503	6 516
⁴ Sagard Credit Partners II LP	Canada	Services financiers	618	3 128	3 303
Total des fonds privés				9 631	9 819
Coûts de transaction				(2 026)	—
Total des placements				4 563 916	5 073 441
Instruments dérivés (se reporter au tableau des instruments dérivés)					(3 165)
Trésorerie et équivalents de trésorerie					481 716
Autres éléments d'actif moins le passif					35 343
Actif net attribuable aux porteurs de titres					5 587 335

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 ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

APERÇU DU PORTEFEUILLE

31 MARS 2024

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	62,8
Obligations	28,4
<i>Obligations</i>	25,9
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (acheteur)</i>	2,5
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,1
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Fonds communs de placement	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Fonds privés	0,2
Options sur swaps achetées	–

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	59,9
États-Unis	24,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,1
Irlande	5,4
France	2,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6
Mexique	0,5
Royaume-Uni	0,3
Brésil	0,1
Australie	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Produits industriels	19,2
Obligations de sociétés	15,1
Services financiers	14,8
Technologie de l'information	10,9
Obligations provinciales	7,0
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6,1
Consommation de base	5,4
Obligations fédérales	4,4
Matériaux	3,5
Consommation discrétionnaire	3,3
Biens immobiliers	2,4
Soins de santé	2,3
Obligations d'État étrangères	1,6
Autre	1,4
Fonds/billets négociés en bourse	1,1
Services de communication	0,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,6

31 MARS 2023

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Actions	62,9
Obligations	30,0
<i>Obligations</i>	30,0
<i>Contrats à terme standardisés sur obligations (vendeur)</i>	–
Trésorerie et placements à court terme	4,3
Fonds/billets négociés en bourse	1,3
Fonds communs de placement	0,8
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Fonds privés	0,2

RÉPARTITION RÉGIONALE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Canada	62,7
États-Unis	24,2
Irlande	4,6
Trésorerie et placements à court terme	4,3
France	2,9
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5
Royaume-Uni	0,2
Chine	0,1
Australie	0,1
Mexique	0,1
Japon	0,1
Suisse	0,1
Brésil	0,1

RÉPARTITION SECTORIELLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
Produits industriels	17,0
Obligations de sociétés	14,7
Technologie de l'information	11,0
Services financiers	9,8
Obligations provinciales	8,3
Consommation discrétionnaire	6,7
Obligations fédérales	6,6
Soins de santé	6,3
Trésorerie et placements à court terme	4,3
Matériaux	3,3
Consommation de base	3,1
Services de communication	3,0
Biens immobiliers	2,7
Fonds/billets négociés en bourse	1,3
Fonds communs de placement	0,8
Autre	0,6
Autres éléments d'actif (de passif)	0,5

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	181 186 000	Vente	17 avril 2024	57,50	USD	109	8
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	25 354 000	Achat	30 avril 2024	3,08	CAD	93	3
Indice Markit North American Investment Grade CDX	263 130 000	Vente	15 mai 2024	80,00	USD	248	10
Indice écart taux plafond/SOFR	145 825 000	Achat	25 mai 2024	0,30	USD	211	2
Indice Markit North American Investment Grade CDX	197 825 000	Vente	20 juin 2024	80,00	USD	127	40
Taux CORRA swaps de taux d'intérêt	16 747 000	Achat	31 juillet 2024	3,00	CAD	95	49
Total des options						883	112

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 à très long terme sur obligations du Trésor américain, juin 2024	(424)	18 juin 2024	128,58 USD	(74 074)	26	–
Contrats à terme standardisés sur obligations canadiennes à 10 ans, juin 2024	1 159	19 juin 2024	120,04 CAD	139 474	182	–
Total des contrats à terme standardisés				65 400	208	–

* 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	3 141 CAD	(2 359) USD	12 avril 2024	(3 141)	(3 195)	–	(54)
A	7 880 CAD	(5 920) USD	12 avril 2024	(7 880)	(8 017)	–	(137)
A	5 611 CAD	(4 150) USD	12 avril 2024	(5 611)	(5 620)	–	(9)
A	1 440 USD	(1 952) CAD	12 avril 2024	1 952	1 950	–	(2)
A	4 362 CAD	(3 270) USD	19 avril 2024	(4 362)	(4 428)	–	(66)
A	8 859 CAD	(6 595) USD	19 avril 2024	(8 859)	(8 931)	–	(72)
A	7 965 CAD	(5 915) USD	19 avril 2024	(7 965)	(8 011)	–	(46)
A	5 201 CAD	(3 870) USD	19 avril 2024	(5 201)	(5 241)	–	(40)
A	9 056 CAD	(6 790) USD	19 avril 2024	(9 056)	(9 195)	–	(139)
A	59 430 CAD	(44 177) USD	19 avril 2024	(59 430)	(59 824)	–	(394)
A	20 182 CAD	(15 020) USD	19 avril 2024	(20 182)	(20 340)	–	(158)
A	4 248 USD	(5 745) CAD	19 avril 2024	5 745	5 752	7	–
A	9 274 USD	(12 476) CAD	19 avril 2024	12 476	12 559	83	–
A	1 011 CAD	(751) USD	19 avril 2024	(1 011)	(1 017)	–	(6)
A	924 CAD	(629) EUR	26 avril 2024	(924)	(920)	4	–
A	1 CAD	(1) EUR	26 avril 2024	(1)	(1)	–	–
A	7 CAD	(5) EUR	26 avril 2024	(7)	(7)	–	–
A	4 061 CAD	(3 013) USD	26 avril 2024	(4 061)	(4 080)	–	(19)
A	10 854 CAD	(8 040) USD	26 avril 2024	(10 854)	(10 888)	–	(34)
A	2 293 CAD	(1 703) USD	26 avril 2024	(2 293)	(2 306)	–	(13)
A	4 774 CAD	(3 545) USD	26 avril 2024	(4 774)	(4 801)	–	(27)
A	1 669 USD	(2 244) CAD	26 avril 2024	2 244	2 260	16	–
A	59 322 CAD	(44 151) USD	3 mai 2024	(59 322)	(59 785)	–	(463)
A	3 010 CAD	(2 240) USD	3 mai 2024	(3 010)	(3 033)	–	(23)
A	74 674 CAD	(55 557) USD	3 mai 2024	(74 674)	(75 228)	–	(554)
A	7 836 CAD	(5 800) USD	3 mai 2024	(7 836)	(7 854)	–	(18)
A	10 478 CAD	(7 785) USD	3 mai 2024	(10 478)	(10 541)	–	(63)
A	2 940 USD	(3 968) CAD	3 mai 2024	3 968	3 981	13	–
A	5 917 CAD	(4 373) USD	3 mai 2024	(5 917)	(5 922)	–	(5)
A	5 285 CAD	(3 936) USD	3 mai 2024	(5 285)	(5 329)	–	(44)
A	11 527 CAD	(147 749) MXN	8 mai 2024	(11 527)	(11 961)	–	(434)
A	147 749 MXN	(11 817) CAD	8 mai 2024	11 817	11 961	144	–
A	59 354 CAD	(44 151) USD	10 mai 2024	(59 354)	(59 779)	–	(425)
A	143 328 CAD	(105 998) USD	10 mai 2024	(143 328)	(143 516)	–	(188)
A	7 958 CAD	(5 920) USD	10 mai 2024	(7 958)	(8 015)	–	(57)
A	38 561 CAD	(28 516) USD	10 mai 2024	(38 561)	(38 609)	–	(48)
A	16 250 CAD	(12 017) USD	10 mai 2024	(16 250)	(16 270)	–	(20)
A	11 654 CAD	(8 625) USD	17 mai 2024	(11 654)	(11 676)	–	(22)
A	15 490 CAD	(11 465) USD	17 mai 2024	(15 490)	(15 521)	–	(31)
A	6 063 CAD	(4 500) USD	17 mai 2024	(6 063)	(6 092)	–	(29)
Total des contrats de change à terme de gré à gré						267	(3 640)

Total des actifs dérivés

475

Total des passifs dérivés

(3 640)

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

3. Méthodes comptables significatives (suite)

b) Évaluation de la juste valeur (suite)

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

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

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

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

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

c) Comptabilisation des produits

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

Le revenu, les profits (pertes) réalisé(e)s et les profits (pertes) latent(e)s sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

d) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

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

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

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

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur la trésorerie ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté à l'état du résultat global et constaté lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêts de titres sont gérées par The Bank of New York Mellon (« 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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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 : 20 novembre 1996

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 de placement, 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.

Les titres de la série Investisseur, de la série-B et de la série Conseiller ont été créés exclusivement afin de mettre en œuvre les fusions touchant le Fonds et ne sont pas offerts à la vente.

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

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

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

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

Depuis le 1^{er} juin 2022, les investisseurs peuvent acheter des titres du Fonds en vertu d'un mode de souscription avec frais d'acquisition et d'un mode de souscription sans frais d'acquisition. Les séries du Fonds ne sont pas toutes offertes selon tous les modes de souscription. 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 ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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	28 novembre 1996	1,85 %	0,21 %
Série AR	18 janvier 2017	1,85 %	0,24 %
Série D	17 janvier 2014	0,85 % ³⁾	0,16 %
Série F	6 décembre 1999	0,70 %	0,15 %
Série F5	16 octobre 2017	0,70 %	0,15 %
Série F8	16 octobre 2017	0,70 %	0,15 %
Série FB	26 octobre 2015	0,85 %	0,21 %
Série FB5	24 octobre 2018	0,85 %	0,21 %
Série G	12 avril 2005	1,35 %	0,21 %
Série I	25 octobre 1999	1,35 %	0,21 %
Série O	21 novembre 2001	— ¹⁾	s.o.
Série O5	12 janvier 2016	— ¹⁾	s.o.
Série PW	4 novembre 2013	1,70 %	0,15 %
Série PWFB	3 avril 2017	0,70 %	0,15 %
Série PWFB5	24 octobre 2018	0,70 %	0,15 %
Série PWR	1 ^{er} avril 2019	1,70 %	0,15 %
Série PWT5	3 avril 2017	1,70 %	0,15 %
Série PWT8	4 décembre 2014	1,70 %	0,15 %
Série PWX	16 janvier 2014	— ²⁾	— ²⁾
Série PWX8	16 octobre 2017	— ²⁾	— ²⁾
Série R	8 décembre 2008	s.o.	s.o.
Série S	6 juillet 2018	— ¹⁾	0,025 %
Série T5	24 août 2007	1,85 %	0,21 %
Série T8	8 mars 2002	1,85 %	0,21 %
Série Investisseur	6 juillet 2018	1,45 %	0,21 %
Série-B	6 juillet 2018	— ¹⁾	s.o.
Série Conseiller	6 juillet 2018	1,85 %	0,14 %
Série LB	6 juillet 2018	1,85 %	0,21 %
Série LF	7 décembre 2018	0,70 %	0,15 %
Série LF5	7 décembre 2018	0,70 %	0,15 %
Série LW	6 juillet 2018	1,70 %	0,15 %
Série LW5	6 juillet 2018	1,70 %	0,15 %
Série LX	6 juillet 2018	1,85 %	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.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

c) Prêt de titres

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)		(\$)	
Valeur des titres prêtés	67 923		195 711	
Valeur des biens reçus en garantie	71 367		205 891	

	31 mars 2024		31 mars 2023	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Revenus de prêts de titres bruts	236	100,0	397	100,0
Impôt retenu à la source	(1)	(0,4)	(9)	(2,3)
	235	99,6	388	97,7
Paiements à l'agent de prêt de titres	(43)	(18,2)	(53)	(13,4)
Revenu tiré du prêt de titres	192	81,4	335	84,3

d) Commissions

	(\$)
31 mars 2024	609
31 mars 2023	485

e) Risques découlant des instruments financiers

i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise une croissance du capital à long terme assortie d'un revenu, de même qu'une protection du capital raisonnable, en investissant principalement dans des titres de participation et des titres à revenu fixe canadiens. 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	1 609 624	16 514	(596 536)	1 029 602				
EUR	165 430	1	(928)	164 503				
MXN	24 994	–	–	24 994				
BRL	4 843	–	–	4 843				
Total	1 804 891	16 515	(597 464)	1 223 942				
% de l'actif net	32,3	0,3	(10,7)	21,9				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(61 197)	(1,1)	61 197	1,1

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

e) Risques découlant des instruments financiers (suite)

ii. Risque de change (suite)

Devise	31 mars 2023				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et placements à court terme (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette* (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	1 539 664	19 683	(559 854)	999 493				
EUR	157 139	4 198	(275)	161 062				
JPY	–	2 779	(2 323)	456				
Total	1 696 803	26 660	(562 452)	1 161 011				
% de l'actif net	31,3	0,5	(10,4)	21,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(58 051)	(1,1)	58 051	1,1

* Comprend les instruments financiers monétaires et non monétaires.

iii. Risque de taux d'intérêt

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

31 mars 2024	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	38 696	65 400				
1 an à 5 ans	439 047	–				
5 ans à 10 ans	451 025	–				
Plus de 10 ans	517 980	–				
Total	1 446 748	65 400				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(121 329)	(2,2)	121 329	2,2

31 mars 2023	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	112 930	(322 635)				
1 an à 5 ans	435 915	–				
5 ans à 10 ans	702 171	–				
Plus de 10 ans	379 851	–				
Total	1 630 867	(322 635)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(104 148)	(1,9)	104 148	1,9

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	362 620	6,5	(362 467)	(6,5)
31 mars 2023	354 144	6,5	(354 144)	(6,5)

FONDS ÉQUILBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

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)

v. Risque de crédit

Pour ce Fonds, la plus forte concentration du risque de crédit se trouve dans les titres de créance, tels que les obligations. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur de ces titres. L'exposition maximale à tout émetteur de titres de créance au 31 mars 2024 était de 3,2 % de l'actif net du Fonds (6,6 % 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	2,1	6,7
AA	4,7	3,4
A	8,1	10,3
BBB	7,1	6,3
Inférieure à BBB	1,6	1,1
Sans note	2,3	2,2
Total	25,9	30,0

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

f) Classement de la juste valeur

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

	31 mars 2024				31 mars 2023			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	1 446 604	144	1 446 748	–	1 630 867	–	1 630 867
Actions	3 509 670	–	8	3 509 678	3 258 465	156 269	19	3 414 753
Options	–	112	–	112	–	–	–	–
Fonds/billets négociés en bourse	63 441	–	–	63 441	72 963	–	–	72 963
Fonds communs de placement	43 643	–	–	43 643	43 990	–	–	43 990
Fonds privés	–	–	9 819	9 819	–	–	9 729	9 729
Actifs dérivés	208	267	–	475	968	1 166	–	2 134
Passifs dérivés	–	(3 640)	–	(3 640)	(2 323)	(4 824)	–	(7 147)
Placements à court terme	–	468 568	–	468 568	–	213 559	–	213 559
Total	3 616 962	1 911 911	9 971	5 538 844	3 374 063	1 997 037	9 748	5 380 848

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 147 \$ (néant en 2023) ont été transférés du niveau 2 au niveau 3 en raison de changements en matière de données utilisées pour l'évaluation.

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

f) Classement de la juste valeur (suite)

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	9 729	–	19	9 748	4 216	–	27	4 243
Achats	261	–	–	261	5 340	–	–	5 340
Ventes	–	–	–	–	–	–	–	–
Transferts entrants	–	147	–	147	–	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–	–	–	–	–
Profits (pertes) au cours de la période :								
Réalisé(e)s	–	–	–	–	–	–	–	–
Latent(e)s	(171)	(3)	(11)	(185)	173	–	(8)	165
Solde, à la clôture	9 819	144	8	9 971	9 729	–	19	9 748
Variation des profits (pertes) latent(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	(171)	(3)	(11)	(185)	173	–	(8)	165

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	471	457
Autres fonds gérés par le gestionnaire	7 804	7 874
Fonds gérés par des sociétés affiliées au gestionnaire	18 589	20 771

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	385	(177)	–	208
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(3 137)	177	7 341	4 381
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(2 752)	–	7 341	4 589

	31 mars 2023			
	Montant brut des actifs (passifs) (\$)	Disponible pour compensation (\$)	Couvertures (\$)	Montant net (\$)
Profits latents sur les contrats dérivés	1 179	(1 179)	–	–
Pertes latentes sur les contrats dérivés	(5 283)	1 179	10 540	6 436
Obligation pour options vendues	–	–	–	–
Total	(4 104)	–	10 540	6 436

FONDS ÉQUILIBRÉ CANADIEN DE CROISSANCE MACKENZIE BLUEWATER

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2024

NOTES ANNEXES

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

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	4,5	39 406
FINB Obligations à long terme du gouvernement canadien Mackenzie	22,4	14 739
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	20,6	19 821
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	5,0	9 296
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	2,2	23 822
Northleaf Private Credit II LP	0,7	6 516
Sagard Credit Partners II LP	0,5	3 303

31 mars 2023	% de l'actif net du Fonds sous-jacent	Juste valeur des placements du Fonds (\$)
FINB Obligations canadiennes totales Mackenzie	4,6	39 704
Fonds à rendement absolu de titres de créance Mackenzie, série R	16,2	19 463
FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	5,5	24 010
FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	5,0	9 249
Fonds d'obligations tactique mondial Mackenzie, série R	0,6	1 891
Fonds d'obligations de sociétés nord-américaines Mackenzie, série R	2,0	22 636
Northleaf Private Credit II LP	0,8	6 878
Sagard Credit Partners II LP	0,8	2 851

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⁾	4 994	6 181	4 920	6 181
Sagard Credit Partners II LP ²⁾	2 189	6 181	2 103	6 181

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

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

k) Changement de nom

Le 29 septembre 2022, le Fonds a été renommé Fonds équilibré canadien de croissance Mackenzie Bluewater.