



**États financiers
annuels audités**

Relevés des placements
Au 31 décembre 2023

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux porteurs de parts de
Portefeuille FDP Équilibré
Portefeuille FDP Équilibré croissance
Portefeuille FDP Équilibré revenu
Portefeuille FDP Obligations canadiennes
Portefeuille FDP Obligations municipales
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial
Portefeuille FDP Actions canadiennes
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende
Portefeuille FDP Actions globales
Portefeuille FDP Actions américaines
Portefeuille FDP Actions pays émergents
(appelés collectivement ci-après « les Portefeuilles FDP »)

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers des Portefeuilles FDP, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 décembre 2023 et 2022 et les états du résultat global, les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables et les tableaux des flux de trésorerie pour les exercices terminés à ces dates, à l'exception de l'exercice initial de 34 jours terminé le 31 décembre 2023 pour le Portefeuille FDP Obligations municipales, ainsi que les notes complémentaires, y compris le résumé des informations significatives sur les méthodes comptables, et l'inventaire du portefeuille au 31 décembre 2023.

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière des Portefeuilles FDP aux 31 décembre 2023 et 2022 ainsi que de leur performance financière et de leurs flux de trésorerie pour les exercices terminés à ces dates, conformément aux Normes internationales d'information financière publiées par l'International Accounting Standards Board (ci-après « les 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 » du présent rapport. Nous sommes indépendants des Portefeuilles FDP 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.

Informations autres que les états financiers et le rapport de l'auditeur sur ces états

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 des Portefeuilles FDP, mais ne comprennent pas les états financiers et notre rapport de l'auditeur sur ces états.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons 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 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, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport annuel de la direction sur le rendement des Portefeuilles FDP avant la date du présent rapport. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur les autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans celles-ci, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. 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 des Portefeuilles FDP à poursuivre leur 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 les Portefeuilles FDP ou de cesser leur 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 des Portefeuilles FDP.

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 qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influer 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 contre 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 contre interne des Portefeuilles FDP ;
- 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 d'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 des Portefeuilles FDP à poursuivre leur exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport 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. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener les Portefeuilles FDP à cesser leur 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.

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C. R. L.*¹

Montréal
Le 25 mars 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A126944

Table des matières

Les présents états financiers annuels audités comprennent :

- le rapport de l'auditeur indépendant;
- les états de la situation financière aux 31 décembre 2023 et 2022;
- les états de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables pour les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022;
- les états du résultat global pour les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022;
- les tableaux des flux de trésorerie pour les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022;
- les relevés des placements au 31 décembre 2023;
- et les notes afférentes aux états financiers annuels pour les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022 pour les Portefeuilles suivants :

Portefeuille FDP Équilibré	2
Portefeuille FDP Équilibré croissance	6
Portefeuille FDP Équilibré revenu	10
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	14
Portefeuille FDP Obligations municipales	20
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	26
Portefeuille FDP Actions canadiennes	43
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	51
Portefeuille FDP Actions globales	59
Portefeuille FDP Actions américaines	67
Portefeuille FDP Actions pays émergents	71
Notes afférentes aux états financiers annuels pour les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022	75

Portefeuille FDP Équilibré

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	397 752	445 151
Encaisse	1 630	4 275
Souscriptions à recevoir	266	116
Intérêts et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	34	66
Autres éléments d'actif à recevoir	257	884
	399 939	450 492
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	65	458
Frais de gestion à payer	10	23
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	87	86
Autres éléments de passif à payer	1	–
	163	567
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	399 776	449 925
Parts en circulation à la fin de l'exercice (note 10)	21 906	25 676
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part	18,249	17,523

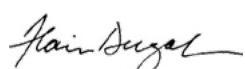
États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	449 925	549 872
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	34 689	(53 203)
	484 614	496 669
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(5 954)	(5 779)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères, produits dérivés et fonds de placements	(11 393)	(1 856)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(17 347)	(7 635)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	43 379	73 385
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	17 345	7 632
Rachats de parts rachetables	(128 215)	(120 126)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(67 491)	(39 109)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	399 776	449 925

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.



Michèle Jéamus
Membre du conseil d'administration



Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Portefeuille FDP Équilibré

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	6	78
Autres revenus	(321)	1 002
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	20 671	12 472
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(115)	(26)
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	7 970	8 502
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	6 698	(74 480)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	2	—
	34 911	(52 452)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	97	511
Honoraires d'audit	17	8
Frais du comité d'examen indépendant	2	2
Frais de garde	68	81
Droits et dépôts	5	52
Frais de communication aux porteurs de parts	6	18
Frais d'administration	1	5
Coût d'opération (note 9)	14	5
	210	682
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	34 701	(53 134)
Retenues fiscales étrangères	(12)	(69)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	34 689	(53 203)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	34 689	(53 203)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	23 747	27 127
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	1,461	(1,961)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	34 689	(53 203)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(20 671)	(12 472)
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	115	26
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(6 698)	74 480
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(2)	—
Distribution des revenus des fonds sous-jacents	(7 918)	(8 105)
Achats de placements	(26 454)	(24 969)
Produit de la vente de placements	109 140	50 262
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	32	61
Autres éléments d'actifs à recevoir	627	(185)
Frais de gestion à payer	(13)	(39)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	1	15
Autres éléments de passifs à payer	1	—
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	82 849	25 871
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	43 229	74 118
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(2)	(3)
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(128 608)	(119 704)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(85 381)	(45 589)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 532)	(19 718)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(115)	(26)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	2	—
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	4 275	24 019
Encaisse à la clôture de l'exercice	1 630	4 275
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	6	91
Retenues d'impôts	18	78

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre d'actions/parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Fonds de placements (99,49 %)			
Fonds d'actions (53,45 %)			
Portefeuille FDP Actions américaines	167 290	2 423 918	3 757 510
Portefeuille FDP Actions canadiennes	5 069 037	120 847 633	155 948 915
Portefeuille FDP Actions globales	1 840 411	21 911 475	49 111 360
Portefeuille FDP Actions pays émergents	347 275	4 007 764	4 872 956
		149 190 790	213 690 741
Fonds d'obligations (43,58 %)			
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	13 590 560	163 564 122	149 468 984
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	2 970 812	28 307 897	24 752 807
		191 872 019	174 221 791
Fonds indiciens (2,46 %)			
SPDR S&P 500 ETF Trust	15 700	9 510 010	9 839 877
Total des fonds de placements		350 572 819	397 752 409
Ajustement des coûts de transaction			
		(3 864)	–
Total des placements (99,49 %)		350 568 955	397 752 409
Encaisse et autres éléments d'actif net (0,51 %)			
			2 023 528
Total de l'actif net (100 %)			399 775 937

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 988 631 \$ (1 520 220 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	9 886 307	2,47	15 202 203	3,38

Risque de crédit (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de crédit, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courantes.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de taux d'intérêt, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
39 775 241	445 150 629	44 515 063	44 515 063

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 39 775 241 \$ (44 515 063 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Le Portefeuille investit principalement dans notre gamme de Portefeuilles FDP.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	%	%
Obligations et titres à revenu fixe	43,60	38,70
Actions canadiennes	39,10	45,30
Actions internationales	13,50	11,00
Actions américaines	3,40	4,00
Encaisse et équivalents	0,40	1,00

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	397 752 409	—	—	397 752 409
Total	397 752 409	—	—	397 752 409
31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	445 150 629	—	—	445 150 629
Total	445 150 629	—	—	445 150 629

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Équilibré croissance

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	284 975	244 617
Encaisse	1 668	11 791
Souscriptions à recevoir	339	173
Intérêts et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	171	168
Autres éléments d'actif à recevoir	17	296
	287 170	257 045
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	457	111
Frais de gestion à payer	145	139
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	68	64
	670	314
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	286 500	256 731
Parts en circulation à la fin de l'exercice (note 10)	13 946	13 907
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part	20,544	18,460

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	256 731	290 438
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	31 679	(30 739)
	288 410	259 699
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(2 616)	(1 726)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(2 616)	(1 726)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	56 719	61 323
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 616	1 726
Rachats de parts rachetables	(58 629)	(64 291)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	706	(1 242)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	286 500	256 731

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jéamus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré croissance

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	813	416
Autres revenus	(244)	298
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	13	(102)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(11)	(22)
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	4 544	4 840
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	28 735	(34 096)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(3)	1
	33 847	(28 665)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	1 661	1 616
Honoraires d'audit	10	14
Frais du comité d'examen indépendant	2	2
Frais de garde	48	47
Frais juridiques	12	2
Droits et dépôts	10	49
Frais de communication aux porteurs de parts	53	48
Frais d'administration	25	15
Coût d'opération (note 9)	—	4
	1 821	1 797
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	32 026	(30 462)
Retenues fiscales étrangères	(347)	(277)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	31 679	(30 739)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	31 679	(30 739)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	13 991	14 073
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	2,264	(2,184)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	31 679	(30 739)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(13)	102
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	11	22
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(28 735)	34 096
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	3	(1)
Distribution des revenus des fonds sous-jacents	(1 703)	(2 443)
Achats de placements	(49 907)	(37 688)
Produit de la vente de placements	40 000	43 984
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	(3)	23
Autres éléments d'actifs à recevoir	279	(34)
Frais de gestion à payer	6	(10)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	4	22
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	(8 379)	7 334
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	56 553	61 535
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(58 283)	(64 453)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(1 730)	(2 918)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(10 109)	4 416
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(11)	(22)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(3)	1
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	11 791	7 396
Encaisse à la clôture de l'exercice	1 668	11 791
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	814	405
Retenues d'impôts	345	283

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré croissance

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Marché monétaire (3,45 %)			
Émis et garantis par			
le gouvernement du Canada (3,45 %)			
Bon du Trésor du gouvernement du Canada			
5,169 %, 2024-03-14	10 000 000	9 900 735	9 896 300
Total du marché monétaire		9 900 735	9 896 300
Obligations (6,00 %)			
Émis et garantis par			
le gouvernement du Canada (6,00 %)			
Gouvernement du Canada			
2,250 %, 2029-06-01	17 900 000	18 847 397	17 181 354
Total des obligations		18 847 397	17 181 354
Nombre d'actions/ parts			
Fonds de placements (90,02 %)			
Fonds d'actions (38,24 %)			
Portefeuille FDP Actions canadiennes	1 435 638	37 840 118	44 167 388
Portefeuille FDP Actions globales	2 380 290	30 661 638	63 518 038
Portefeuille FDP Actions pays émergents	133 404	1 636 400	1 871 919
	70 138 156	109 557 345	
Fonds d'obligations (9,68 %)			
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	1 879 786	22 434 695	20 673 885
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	845 302	7 982 811	7 043 056
	30 417 506	27 716 941	
Fonds indiciens (42,10 %)			
FINB BMO actions du Nasdaq 100	100	5 251	7 205
FINB BMO MSCI EAFE	1 000	19 274	21 200
FNB d'obligations sans contraintes Mackenzie	100	2 078	1 823
FNB de croissance Vanguard	100	31 668	40 992
FNB Desjardins Alt long/court marchés boursiers neutres	100	2 095	2 169
Invesco QQQ Trust, série 1	25 300	6 081 744	13 661 825
Invesco S&P 500 Equal Weight ETF	35 000	6 163 388	7 282 628
iShares Core MSCI All Country World ex Canada Index ETF	100	3 507	3 604
iShares Core MSCI EAFE ETF	436 573	38 717 432	40 498 044
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	194 800	14 443 211	12 992 145
iShares Core S&P/TSX Capped Composite Index ETF	165 000	5 276 791	5 506 050
iShares NASDAQ 100 Index ETF (couvert en CAD)	100	10 856	12 783
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	358 200	8 708 236	11 469 564
iShares U.S. Small Cap Index ETF (couvert en CAD)	100	4 339	3 922
SPDR S&P 500 ETF Trust	46 461	14 908 249	29 119 142
	94 378 119	120 623 096	
Total des fonds de placements		194 933 781	257 897 382
Ajustement des coûts de transaction			
		(32 815)	–
Total des placements (99,47 %)		223 649 098	284 975 036
Encaisse et autres éléments d'actif net (0,53 %)			
			1 525 311
Total de l'actif net (100 %)			286 500 347

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré croissance

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 10 447 442 \$ (8 889 945 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	104 474 424	36,47	88 899 450	34,63

Risque de crédit (voir note 6)

Titres de créance par cote de crédit	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
AAA/Aaa/A-1/F-1	100,00		100,00	
Total	100,00		100,00	

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité très élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	27 077 654	257 897 382	16 855 130	227 761 861
Encaisse	–	1 667 676	–	11 791 078
Autres actifs	–	527 614	–	636 521
Passifs	–	669 979	–	314 060

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1% (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 938 442 \$ (1 067 184 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
257 897 382	25 789 738	227 761 861	22 776 186

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 25 789 738 \$ (22 776 186 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Le Portefeuille investit principalement dans notre gamme de Portefeuilles FDP.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023 %	31 décembre 2022 %
Actions internationales	41,50	41,30
Actions canadiennes	21,30	21,80
Actions américaines	17,50	15,60
Obligations et titres à revenu fixe	15,70	16,70
Encaisse et équivalents	4,00	4,60

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	257 897 382	–	–	257 897 382
Instruments de marché monétaire	–	9 896 300	–	9 896 300
Obligations	–	17 181 354	–	17 181 354
Total	257 897 382	27 077 654	–	284 975 036

31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	227 761 861	–	–	227 761 861
Obligations	–	16 855 130	–	16 855 130
Total	227 761 861	16 855 130	–	244 616 991

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Équilibré revenu

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	131 683	152 487
Encaisse	2 221	2 989
Souscriptions à recevoir	64	48
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	5	—
Autres éléments d'actif à recevoir	187	310
	134 160	155 834
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	9	52
Frais de gestion à payer	1	2
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	53	48
	63	102
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	134 097	155 732
Parts en circulation à la fin de l'exercice (note 10)	11 172	13 185
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part	12,003	11,812

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jémus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	155 732	190 278
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 768	(16 733)
	166 500	173 545
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(2 780)	(2 477)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères, produits dérivés et fonds de placements	(5 326)	(836)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(8 106)	(3 313)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	20 840	29 439
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	8 106	3 313
Rachats de parts rachetables	(53 243)	(47 252)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(24 297)	(14 500)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	134 097	155 732

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré revenu

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	3	4
Autres revenus	(48)	193
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	6 872	3 002
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	2 859	3 518
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	1 161	(23 317)
	10 847	(16 600)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	16	44
Honoraires d'audit	7	18
Frais du comité d'examen indépendant	1	—
Frais de garde	39	42
Droits et dépôts	15	27
Frais de communication aux porteurs de parts	—	1
Frais d'administration	—	1
Coût d'opération (note 9)	1	—
	79	133
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	10 768	(16 733)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	10 768	(16 733)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	11 773	13 912
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,915	(1,203)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	10 768	(16 733)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(6 872)	(3 002)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(1 161)	23 317
Distribution des revenus des fonds sous-jacents	(2 853)	(3 519)
Achats de placements	(810)	—
Produit de la vente de placements	32 500	16 502
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	(5)	—
Autres éléments d'actifs à recevoir	123	(192)
Frais de gestion à payer	(1)	(2)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	5	(11)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	31 694	16 360
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	20 824	29 471
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(53 286)	(47 208)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(32 462)	(17 737)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(768)	(1 377)
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	2 989	4 366
Encaisse à la clôture de l'exercice	2 221	2 989
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	3	3

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré revenu

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre d'actions/parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Fonds de placements (98,20 %)			
Fonds d'actions (26,99 %)			
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	1 279 595	12 398 961	14 057 635
Portefeuille FDP Actions globales	829 577	9 183 496	22 137 266
	21 582 457	36 194 901	
Fonds d'obligations (70,59 %)			
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	7 060 861	84 327 277	77 655 354
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	2 040 141	19 110 637	16 998 458
	103 437 914	94 653 812	
Fonds indiciens (0,62 %)			
iShares Core S&P/TSX Capped Composite Index ETF	25 000	813 182	834 250
Total des fonds de placements		125 833 553	131 682 963
Ajustement des coûts de transaction			
		(605)	–
Total des placements (98,20 %)		125 832 948	131 682 963
Encaisse et autres éléments d'actif net (1,80 %)			
		2 413 985	
Total de l'actif net (100 %)		134 096 948	

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Équilibré revenu

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 651 \$ (669 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	6 506	–	6 685	–

Risque de crédit (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de crédit, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de taux d'intérêt, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
131 682 963	13 168 296	152 486 728	15 248 673

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 13 168 296 \$ (15 248 673 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	%	%
Obligations et titres à revenu fixe	70,70	59,60
Actions internationales	16,50	18,30
Actions canadiennes	11,10	20,20
Encaisse	1,70	1,90

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	131 682 963	–	–	131 682 963
Total	131 682 963	–	–	131 682 963
31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	152 486 728	–	–	152 486 728
Total	152 486 728	–	–	152 486 728

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	274 014	280 484
Encaisse	774	609
Souscriptions à recevoir	6	9
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	1 622	1 656
Autres éléments d'actif à recevoir	10	10
	276 426	282 768
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	—	1
Frais de gestion à payer	227	240
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	119	104
	346	345
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	276 080	282 423
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série A	276 080	282 423
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série A (note 10)	25 103	26 769
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part		
— série A	10,998	10,550

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jémus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	282 423	330 782
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 421	(39 074)
	299 844	291 708
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(6 171)	(5 228)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(6 171)	(5 228)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 551	5 069
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	6 171	5 228
Rachats de parts rachetables	(27 315)	(14 354)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(17 593)	(4 057)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	276 080	282 423
SÉRIE I		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	—	13 292
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	—	(1 666)
	—	11 626
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	—	(201)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	—	(201)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	—	400
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	—	201
Rachats de parts rachetables	—	(12 026)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	—	(11 425)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	—	—
TOTAL DES SÉRIES		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	282 423	344 074
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 421	(40 740)
	299 844	303 334
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(6 171)	(5 429)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(6 171)	(5 429)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 551	5 469
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	6 171	5 429
Rachats de parts rachetables	(27 315)	(26 380)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(17 593)	(15 482)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	276 080	282 423

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	9 210	8 639
Revenus nets provenant des prêts de titres	1	7
Autres revenus	—	1
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	(10 348)	(25 988)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	—	(1)
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	—	5
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	21 535	(20 196)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	—	2
	20 398	(37 531)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	2 715	2 910
Honoraires d'audit	11	13
Frais du comité d'examen indépendant	2	5
Frais de garde	100	117
Frais juridiques	19	6
Frais de communication aux porteurs de parts	100	109
Frais d'administration	30	42
Coût d'opération (note 9)	—	7
	2 977	3 209
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 421	(40 740)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	17 421	(39 074)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	—	(1 666)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	26 052	27 090
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	—	1 022
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,669	(1,442)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	—	(1,631)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	17 421	(40 740)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	10 348	25 988
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	—	1
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(21 535)	20 196
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s et sur devises étrangères	—	(2)
Achats de placements	(7 253 355)	(7 197 738)
Produit de la vente de placements	7 271 012	7 211 969
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	34	60
Frais de gestion à payer	(13)	(34)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	15	(8)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	23 927	19 692
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	3 554	5 487
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(27 316)	(26 389)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(23 762)	(20 902)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	165	(1 210)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	—	(1)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	—	2
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	609	1 818
Encaisse à la clôture de l'exercice	774	609
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	9 244	8 663

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Obligations (99,25 %)							
Émis et garantis par le gouvernement du Canada (11,21 %)							
Fiducie du Canada pour l'habitation n° 1							
3,650 %, 2033-06-15	2 000 000	2 023 220	2 024 680	Banque Nationale du Canada	4,968 %, 2026-12-07	2 000 000	2 000 000
Gouvernement du Canada				5,023 %, 2029-02-01	2 000 000	1 999 760	2 048 590
1,500 %, 2031-06-01	7 300 000	6 251 524	6 525 848	5,219 %, 2028-06-14	1 200 000	1 192 132	1 235 916
1,750 %, 2053-12-01	11 300 000	8 467 699	8 491 790	5,296 %, 2025-11-03	3 400 000	3 356 148	3 432 097
2,000 %, 2032-06-01	11 100 000	9 794 624	10 197 989	Banque Royale du Canada	4,632 %, 2028-05-01	8 000 000	7 785 630
2,000 %, 2051-12-01	900 000	641 322	724 924	5,341 %, 2026-06-23	4 800 000	4 806 192	4 892 979
3,250 %, 2033-12-01	2 000 000	2 003 862	2 026 057	Banque Scotia	2,950 %, 2027-03-08	4 500 000	4 231 089
5,000 %, 2037-06-01	800 000	937 354	963 461	5,500 %, 2026-05-08	3 000 000	2 985 720	3 063 449
		30 119 605	30 954 749	Banque Toronto-Dominion	2,667 %, 2025-09-09	9 300 000	8 832 210
Émis et garantis par une province (34,98 %)							
Province de l'Alberta				4,210 %, 2027-06-01	1 500 000	1 474 605	1 489 441
1,650 %, 2031-06-01	3 000 000	2 850 380	2 613 879	5,491 %, 2028-09-08	1 500 000	1 480 328	1 569 004
2,050 %, 2030-06-01	3 000 000	3 012 210	2 740 612	Bell Canada Inc.	2,500 %, 2030-05-14	1 000 000	871 050
3,100 %, 2050-06-01	1 500 000	1 573 197	1 274 567	CAE Inc.	5,541 %, 2028-06-12	2 000 000	2 059 368
3,300 %, 2046-12-01	2 100 000	2 059 053	1 857 731	Canadian Natural Resources Limited	2,500 %, 2028-01-17	1 000 000	952 030
Province de l'Ontario				4,850 %, 2047-05-30	500 000	546 695	475 042
2,050 %, 2030-06-02	6 900 000	6 098 517	6 304 314	Capital Power Corporation	5,378 %, 2027-01-25	2 000 000	1 999 820
2,150 %, 2031-06-02	13 900 000	12 069 000	12 561 763	CGI inc.	2,100 %, 2028-09-18	2 000 000	1 769 242
2,900 %, 2046-12-02	2 100 000	1 757 112	1 748 986	CU Inc.	2,963 %, 2049-09-07	1 700 000	1 638 607
2,900 %, 2049-06-02	4 900 000	3 980 752	4 046 808	Dollarama inc.	5,084 %, 2025-10-27	2 000 000	2 000 000
3,450 %, 2045-06-02	5 700 000	5 673 968	5 227 700	5,533 %, 2028-09-26	2 000 000	2 000 000	2 105 192
3,500 %, 2043-06-02	7 000 000	5 969 000	6 499 434	Enbridge Inc.	3,100 %, 2033-09-21	1 000 000	824 480
3,650 %, 2033-06-02	5 200 000	5 117 344	5 151 230	Enbridge Pipelines Inc.	2,820 %, 2031-05-12	1 000 000	839 030
3,750 %, 2032-06-02	3 200 000	3 060 544	3 209 663	4,200 %, 2051-05-12	2 300 000	1 832 565	1 969 687
4,600 %, 2039-06-02	4 000 000	5 313 245	4 289 136	Fédération des caisses Desjardins du Québec	1,093 %, 2026-01-21	7 400 000	6 864 318
4,700 %, 2037-06-02	4 200 000	4 599 460	4 534 725	5,467 %, 2028-11-17	2 000 000	2 000 000	2 085 378
Province de Québec				Fiducie de placement immobilier			
3,250 %, 2032-09-01	12 900 000	11 792 003	12 473 010	Propriétés de Choix	3,546 %, 2025-01-10	3 000 000	3 106 170
3,500 %, 2045-12-01	6 300 000	5 384 817	5 819 466	4,178 %, 2028-03-08	1 000 000	932 000	981 692
4,250 %, 2043-12-01	2 650 000	2 652 200	2 728 744	Fiducie de placement immobilier SmartCentres	1,740 %, 2025-12-16	2 000 000	1 792 020
5,000 %, 2038-12-01	5 600 000	5 880 017	6 259 151	Gibson Energy Inc.	2,850 %, 2027-07-14	2 000 000	1 829 440
5,000 %, 2041-12-01	3 600 000	3 811 224	4 045 497	Granite REIT Holdings Limited Partnership	2,378 %, 2030-12-18	1 000 000	799 060
Province du Manitoba				3,062 %, 2027-06-04	1 000 000	1 000 000	947 257
3,400 %, 2048-09-05	3 600 000	3 590 231	3 180 413	Pembina Pipeline Corporation	3,530 %, 2031-12-10	1 850 000	1 813 573
		96 244 274	96 566 829	3,540 %, 2025-02-03	4 900 000	5 078 587	4 809 886
Sociétés (49,66 %)				4,490 %, 2051-12-10	1 000 000	799 450	865 818
407 International Inc.							
2,840 %, 2050-03-07	2 700 000	2 107 565	2 040 968				
Administration aéroportuaire de Calgary							
3,199 %, 2036-10-07	1 000 000	1 000 000	878 221				
AltaGas Ltd.							
2,166 %, 2027-03-16	2 000 000	1 780 880	1 853 738				
Banque Canadienne							
Impériale de Commerce							
2,000 %, 2025-04-17	8 900 000	8 340 587	8 577 878				
5,000 %, 2026-12-07	2 000 000	1 999 880	2 027 421				
5,050 %, 2027-10-07	1 600 000	1 545 088	1 628 493				
Banque de Montréal							
3,650 %, 2027-04-01	4 500 000	4 220 910	4 389 152				
5,039 %, 2028-05-29	4 300 000	4 202 958	4 397 778				
Banque HSBC Canada							
4,810 %, 2024-12-16	6 700 000	6 690 505	6 683 892				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Sociétés (suite)			
Rogers Communications Inc.			
2,900 %, 2030-12-09	2 500 000	2 019 900	2 240 836
3,650 %, 2027-03-31	1 200 000	1 144 821	1 170 797
3,750 %, 2029-04-15	2 600 000	2 380 623	2 501 771
5,900 %, 2033-09-21	1 000 000	994 410	1 076 686
Saputo inc.			
5,492 %, 2030-11-20	3 000 000	3 000 700	3 148 904
Stantec Inc.			
5,393 %, 2030-06-27	2 000 000	2 000 000	2 070 489
Suncor Énergie inc.			
5,600 %, 2025-11-17	4 000 000	3 999 590	4 058 791
TELUS Corporation			
3,950 %, 2050-02-16	2 500 000	2 191 836	2 057 345
WSP Global Inc.			
2,408 %, 2028-04-19	1 000 000	1 002 065	921 854
5,548 %, 2030-11-22	1 000 000	1 000 000	1 052 987
	135 054 269	137 115 973	
Municipalités (3,40 %)			
CDP Financial Inc.			
4,200 %, 2030-12-02	4 000 000	4 104 760	4 124 680
Ville de Montréal			
4,400 %, 2043-12-01	1 000 000	997 910	1 015 165
4,700 %, 2041-12-01	1 000 000	996 430	1 052 624
Ville de Toronto			
2,800 %, 2049-11-22	1 500 000	1 569 467	1 156 053
4,400 %, 2042-12-14	2 000 000	1 954 493	2 027 821
	9 623 060	9 376 343	
Total des obligations	271 041 208	274 013 894	
Ajustement des coûts de transaction	(341)	–	
Total des placements (99,25 %)	271 040 867	274 013 894	
Encaisse et autres éléments d'actif net (0,75 %)		2 066 052	
Total de l'actif net (100 %)		276 079 946	

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 226 \$ (232 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	2 258	–	2 320	–

Risque de crédit (voir note 6)

Titres de créance par cote de crédit	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
		%		%
AAA/Aaa/A-1/F-1	12,81	17,78		
AA/Aa/A-2/F-2	44,85	33,10		
A/A-3/F-3	22,25	32,60		
BBB/Baa	20,09	16,52		
Total	100,00	100,00		

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courantes.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	274 013 894	–	280 484 325	–
Encaisse	–	774 112	–	609 306
Autres actifs	–	1 637 727	–	1 674 457
Passifs	–	345 787	–	345 506

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1% (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 25 894 788 \$ (26 940 578 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à détenir de 75 % à 100 % de son actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables en actifs portant intérêt.

Risque de prix (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas directement exposé au risque de prix puisqu'il détenait uniquement des placements en titre de créance.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	%	%
Fédéral/provincial/municipal	49,80	50,60
Services financiers	28,30	32,70
Énergie	6,70	5,00
Services de communication	3,60	1,90
Produits industriels	3,30	1,30
Immobilier	2,80	2,60
Services aux collectivités	1,90	2,90
Biens de consommation	1,50	2,30
Consommation de base	1,10	–
Technologies de l'information	0,70	0,30
Encaisse et équivalents	0,30	0,40

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Obligations	–	274 013 894	–	274 013 894
Total	–	274 013 894	–	274 013 894

31 décembre 2022	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Obligations	–	280 484 325	–	280 484 325
Total	–	280 484 325	–	280 484 325

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	\$	\$
Juste valeur des titres prêtés	~	8 450 396
Juste valeur de la garantie	~	8 878 793

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
	\$	\$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	1 884	11 505
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(412)	(4 756)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	1 472	6 749

Portefeuille FDP Obligations municipales

États de la situation financière

Au 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$
Actifs	
Actifs courants	
Placements (note 6)	155 804
Encaisse	841
Souscriptions à recevoir	314
Intérêts à recevoir	1 110
	158 069
Passifs	
Passifs courants	
Rachats à payer	224
Frais de gestion à payer	8
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	20
	252
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	157 817
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
— série A	466
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
— série I	157 351
Parts en circulation à la fin de l'exercice	
— série A (note 10)	46
Parts en circulation à la fin de l'exercice	
— série I (note 10)	15 562
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
par part	
— série A	10,085
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
par part	
— série I	10,111

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jémus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour l'exercice initial de 34 jours terminé le 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023* \$
SÉRIE A	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à l'ouverture de l'exercice	—
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable	
aux porteurs de parts rachetables	2
	2
Transactions sur parts rachetables	
Produit de l'émission de parts rachetables	466
Rachats de parts rachetables	(2)
Augmentation (diminution) nette au titre	
des transactions sur parts rachetables	464
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à la clôture de l'exercice	466
SÉRIE I	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à l'ouverture de l'exercice	—
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable	
aux porteurs de parts rachetables	3 056
	3 056
Distributions aux porteurs de parts rachetables	
Revenu net de placement distribué	(205)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères,	
produits dérivés et fonds de placements	(1 133)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(1 338)
Transactions sur parts rachetables	
Produit de l'émission de parts rachetables	158 569
Réinvestissement des distributions aux porteurs	
de parts rachetables	1 338
Rachats de parts rachetables	(4 274)
Augmentation (diminution) nette au titre	
des transactions sur parts rachetables	155 633
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à la clôture de l'exercice	157 351
TOTAL DES SÉRIES	
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à l'ouverture de l'exercice	—
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable	
aux porteurs de parts rachetables	3 058
	3 058
Distributions aux porteurs de parts rachetables	
Revenu net de placement distribué	(205)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères,	
produits dérivés et fonds de placements	(1 133)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(1 338)
Transactions sur parts rachetables	
Produit de l'émission de parts rachetables	159 035
Réinvestissement des distributions aux porteurs	
de parts rachetables	1 338
Rachats de parts rachetables	(4 276)
Augmentation (diminution) nette au titre	
des transactions sur parts rachetables	156 097
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	
à la clôture de l'exercice	157 817

* Du début des opérations au 31 décembre 2023.

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

États du résultat global

Pour l'exercice initial de 34 jours terminé le 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023*	\$
Revenus		
Intérêts	416	
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	1 212	
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	1 459	
	3 087	
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	8	
Honoraires d'audit	2	
Frais de garde	6	
Droits et dépôts	4	
Frais de communication aux porteurs de parts	6	
Frais d'administration	3	
	29	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 058	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	2	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	3 056	
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	25	
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	15 336	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,080	
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	0,199	

Tableaux des flux de trésorerie

Pour l'exercice initial de 34 jours terminé le 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023*	\$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 058	
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(1 212)	
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(1 459)	
Achats de placements**	(83 758)	
Produit de la vente de placements	82 561	
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts à recevoir	(1 110)	
Frais de gestion à payer	8	
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	20	
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	(1 892)	
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables**	6 785	
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(4 052)	
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	2 733	
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	841	
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	—	
Encaisse à la clôture de l'exercice	841	
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	(694)	

* Du début des opérations au 31 décembre 2023.

** Comprend des opérations en nature de 151 100 \$ pour la période close le 31 décembre 2023.

Portefeuille FDP Obligations municipales

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Marché monétaire (10,33 %)							
Émis et garantis par le gouvernement du Canada (0,32 %)							
Bon du Trésor du gouvernement du Canada 5,663 %, 2024-01-18	500 000	498 838	498 607	Municipalités (64,51 %)			
Municipalités (10,01 %)							
Régie intermunicipale de sécurité incendie de la Vallée-du-Richelieu 2,050 %, 2024-10-23	1 413 000	1 372 164	1 376 502	Autorité régionale de transport métropolitain 2,200 %, 2025-02-04	1 500 000	1 448 070	1 453 275
Société de transport de Laval 4,800 %, 2024-11-10	490 000	487 227	487 795	Municipalité de Hudson 2,500 %, 2027-02-17	1 594 000	1 491 601	1 505 676
Société de transport de Lévis 2,150 %, 2024-10-10	1 869 000	1 818 331	1 823 845	Municipalité de Morin-Heights 4,200 %, 2028-04-24	2 835 000	2 733 847	2 780 143
Ville de Carignan 2,150 %, 2024-09-18	741 000	722 149	724 298	Réseau de transport de Longueuil 4,100 %, 2027-07-19	663 000	650 376	656 774
Ville de Coteau-du-Lac 2,100 %, 2024-08-27	599 000	584 480	586 199	Société de transport de l'Outaouais 4,200 %, 2028-04-12	4 763 000	4 668 693	4 730 850
Ville de La Prairie 0,900 %, 2024-08-26	981 000	949 029	952 708	Société de transport de Laval 1,000 %, 2025-12-15	811 000	750 215	755 965
Ville de Mascouche 2,100 %, 2024-10-09	579 000	563 078	564 814	Ville de Blainville 4,700 %, 2026-11-10	579 000	578 768	582 862
Ville de Plessisville 2,000 %, 2024-08-26	709 000	691 346	693 445	Ville de Coaticook 4,700 %, 2027-11-10	3 660 000	3 661 757	3 700 992
Ville de Saguenay 3,250 %, 2024-10-21	966 000	947 888	950 013	Ville de Côte Saint-Luc 1,450 %, 2025-07-16	2 700 000	2 550 366	2 564 622
Ville de Saint-Basile-le-Grand 2,200 %, 2024-10-29	1 700 000	1 652 196	1 657 296	Ville de Dolbeau-Mistassini 2,150 %, 2025-04-01	558 000	536 355	539 781
Ville de Shawinigan 2,150 %, 2024-10-09	592 000	575 957	577 715	Ville de Gatineau 1,950 %, 2026-12-03	1 105 000	1 020 943	1 030 501
Ville de Sherbrooke 2,250 %, 2024-07-31	5 518 000	5 401 570	5 416 414	Ville de Lachute 4,600 %, 2027-11-25	1 742 000	1 736 495	1 755 605
		15 765 415	15 811 044	Ville de L'Ancienne-Lorette 4,650 %, 2026-11-25	1 356 000	1 353 871	1 363 566
Total du marché monétaire		16 264 253	16 309 651	Ville de Lévis 0,950 %, 2025-10-28	1 500 000	1 392 015	1 402 125
Obligations (88,39 %)				Ville de Longueuil 1,400 %, 2026-04-16	1 651 000	1 525 491	1 538 237
Émis et garantis par le gouvernement du Canada (5,92 %)				Ville de Montréal-Est 1,850 %, 2025-03-10	2 716 000	2 604 372	2 615 101
Gouvernement du Canada 2,750 %, 2027-09-01	1 800 000	1 761 336	1 765 451	Ville de Mercier 1,200 %, 2026-08-27	1 950 000	1 774 890	1 791 699
	7 500 000	7 478 698	7 578 806	Ville de Montréal-Est 2,500 %, 2027-02-28	4 779 000	4 470 181	4 512 762
		9 240 034	9 344 257	Ville de Montréal-Est 5,000 %, 2028-11-27	4 000 000	4 042 080	4 107 160
Émis et garantis par une province (5,16 %)				Ville de Longueuil 1,350 %, 2025-05-06	2 699 000	2 559 813	2 572 498
Province de Québec 2,500 %, 2026-09-01	8 400 000	8 072 817	8 144 642	Ville de Longueuil 3,200 %, 2025-07-14	580 000	563 383	565 755
Sociétés (12,80 %)				Ville de Mascouche 1,250 %, 2025-10-08	1 810 000	1 692 350	1 703 916
Banque de Montréal 4,709 %, 2027-12-07	5 000 000	4 951 879	5 042 943	Ville de Mercier 4,000 %, 2027-08-19	1 116 000	1 090 522	1 101 659
Banque Nationale du Canada 5,219 %, 2028-06-14	5 000 000	5 144 450	5 149 651	Ville de Montréal-Est 1,300 %, 2026-05-03	2 306 000	2 122 742	2 140 983
Banque Royale du Canada 4,642 %, 2028-01-17	5 000 000	4 948 944	5 040 238	Ville de Mont-Royal 1,900 %, 2025-03-09	2 409 000	2 311 411	2 320 831
Banque Toronto-Dominion 4,210 %, 2027-06-01	5 000 000	4 886 519	4 964 802	Ville de Mont-Tremblant 5,000 %, 2028-08-28	3 000 000	3 032 910	3 077 820
		19 931 792	20 197 634	Ville de Rimouski 0,900 %, 2025-10-29	3 938 000	3 651 038	3 677 738
				Ville de Rosemère 1,250 %, 2026-08-26	2 232 000	2 034 446	2 053 663
				Ville de Rouyn-Noranda 0,950 %, 2025-11-10	5 402 000	5 008 086	5 045 090
				Ville de Saguenay 1,250 %, 2026-10-20	631 000	572 759	578 381
				Ville de Saint-Augustin-de-Desmaures 1,600 %, 2026-04-13	1 500 000	1 392 795	1 404 150

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Obligations municipales

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Municipalités (suite)			
Ville de Saint-Hyacinthe 4,500 %, 2028-03-03	4 000 000	3 969 000	4 018 640
Ville de Saint-Jérôme 1,100 %, 2025-10-05	2 000 000	1 865 560	1 878 420
Ville de Saint-Lambert 2,000 %, 2027-01-24	3 156 000	2 911 347	2 939 625
Ville de Sainte-Agathe-des-Monts 4,100 %, 2028-03-31	2 801 000	2 735 345	2 771 477
Ville de Sainte-Catherine 1,750 %, 2025-04-28	459 000	438 014	440 016
Ville de Sainte-Catherine-de-la-Jacques-Cartier 1,050 %, 2025-08-24	1 167 000	1 091 460	1 098 264
Ville de Sainte-Thérèse 1,050 %, 2025-08-19	547 000	511 790	514 984
1,900 %, 2026-11-19	1 645 000	1 518 828	1 533 041
4,000 %, 2027-08-19	628 000	613 663	619 930
Ville de Salaberry-de-Valleyfield 1,350 %, 2026-05-31	546 000	502 233	506 633
1,600 %, 2026-10-29	1 600 000	1 466 272	1 480 304
Ville de Sept-Îles 2,500 %, 2026-08-24	803 000	757 333	763 653
Ville de Shawinigan 1,850 %, 2026-12-17	645 000	593 613	599 289
Ville de Sherbrooke 3,950 %, 2025-07-11	1 500 000	1 474 260	1 479 615
4,100 %, 2026-07-11	1 500 000	1 475 175	1 485 360
Ville de Sorel-Tracy 1,400 %, 2026-04-16	2 364 000	2 184 289	2 202 539
Ville de Trois-Rivières 1,250 %, 2025-10-08	613 000	573 155	577 072
Ville de Westmount 4,000 %, 2028-05-16	4 473 000	4 346 504	4 407 247
Total des obligations		100 836 205	101 807 554
Total des placements (98,72 %)		154 345 101	155 803 738
Encaisse et autres éléments d'actif net (1,28 %)			2 012 986
Total de l'actif net (100 %)			157 816 724

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Obligations municipales

Risque de change (voir note 6)

Au 31 décembre 2023, le Portefeuille n'était pas directement exposé au risque de prix puisqu'il détenait uniquement des placements en titre de créance.

Risque de crédit (voir note 6)

	31 décembre 2023
Titres de créance par cote de crédit	%
AAA/Aaa/A-1/F-1	6,32
AA/Aa/A-2/F-2	80,71
A/A-3/F-3	12,97
Total	100,00

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Au 31 décembre 2023, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courantes.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023	
	Instruments portant intérêt	Instruments ne portant pas intérêt
	\$	\$
Placements	155 803 738	–
Encaisse	–	840 611
Autres actifs	–	1 424 962
Passifs	–	252 587

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1 % (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 4 446 715 \$. Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de prix (voir note 6)

Au 31 décembre 2023, le Portefeuille n'était pas directement exposé au risque de prix puisqu'il détenait uniquement des placements en titre de créance.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023
	%
0-1 an	10,90
1-2 ans	20,90
2-3 ans	20,50
3-4 ans	18,20
4-5 ans	29,50

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Total
	\$	\$	\$	\$
Obligations	–	139 494 087	–	139 494 087
Instruments de marché monétaire	–	16 309 651	–	16 309 651
Total	–	155 803 738	–	155 803 738

Au cours de l'exercice terminé le 31 décembre 2023, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	162 203	143 445
Encaisse	10 558	6 836
Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats de change à terme	2 621	940
Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats à terme	—	12
Garanties à recevoir en trésorerie	—	360
Souscriptions à recevoir	94	159
Produit de la vente de placements à recevoir	2	453
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	1 997	2 077
Autres éléments d'actif à recevoir	1	2
	177 476	154 284
Passifs		
Passifs courants		
Montants à payer à l'égard des opérations de contrats de change à terme	372	1 943
Montants à payer à l'égard des opérations de contrats à terme	129	—
Garanties à payer en trésorerie	1 186	—
Rachats à payer	65	5
Frais de gestion à payer	86	81
Acquisitions de titres à payer	332	169
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	132	117
	2 302	2 315
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	175 174	151 969
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	51 345	48 530
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	123 829	103 439
Parts en circulation à la fin de l'exercice — série A (note 10)	6 163	5 988
Parts en circulation à la fin de l'exercice — série I (note 10)	13 911	11 976
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	8,332	8,104
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	8,902	8,637

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jérus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	48 530	57 731
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	3 435	(5 732)
	51 965	51 999
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(2 042)	(1 942)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(2 042)	(1 942)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	425	611
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 042	1 942
Rachats de parts rachetables	(1 045)	(4 080)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	1 422	(1 527)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	51 345	48 530
SÉRIE I		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	103 439	112 907
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	9 478	(9 733)
	112 917	103 174
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(5 639)	(5 259)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(5 639)	(5 259)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	30 871	25 058
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	5 639	5 259
Rachats de parts rachetables	(19 959)	(24 793)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	16 551	5 524
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	123 829	103 439
TOTAL DES SÉRIES		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	151 969	170 638
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	12 913	(15 465)
	164 882	155 173
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(7 681)	(7 201)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(7 681)	(7 201)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	31 296	25 669
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	7 681	7 201
Rachats de parts rachetables	(21 004)	(28 873)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	17 973	3 997
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	175 174	151 969

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	7 767	7 308
Dividendes	58	121
Autres revenus	6	2
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	(6 126)	(3 663)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats à terme	194	522
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme et sur devises étrangères	(2 409)	(7 155)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	1 429	2 558
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	1 136	1 061
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	9 248	(12 887)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur contrats à terme	(141)	61
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur contrats de change à terme	3 252	(2 218)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(170)	119
	14 244	(14 171)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	971	996
Honoraires d'audit	14	10
Frais du comité d'examen indépendant	5	2
Frais de garde	170	142
Frais juridiques	3	—
Droits et dépôts	8	—
Frais de communication aux porteurs de parts	51	47
Frais d'administration	4	28
Coût d'opération (note 9)	53	5
	1 279	1 230
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	12 965	(15 401)
Retenues fiscales étrangères	(52)	(63)
Charge d'impôt sur les gains en capital	—	(1)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	12 913	(15 465)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	3 435	(5 732)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	9 478	(9 733)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	6 070	6 213
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	12 689	11 577
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,566	(0,923)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	0,747	(0,841)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	12 913	(15 465)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	6 126	3 663
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur contrats de change à terme et sur devises étrangères	2 409	7 155
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s et sur devises étrangères	(1 429)	(2 558)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(9 248)	12 887
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les contrats à terme	141	(61)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les contrats de change à terme	(3 252)	2 218
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	170	(119)
Achats de placements	(92 318)	(60 161)
Produit de la vente de placements	77 296	61 732
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Garanties à recevoir en trésorerie	360	115
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	80	(264)
Autres éléments d'actifs à recevoir	1	(1)
Garanties à payer en trésorerie	1 186	—
Frais de gestion à payer	5	(12)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	15	(34)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	(5 545)	9 095
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	31 361	25 654
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(20 944)	(28 879)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	10 417	(3 225)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	4 872	5 870
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	(2 409)	(7 155)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	1 429	2 558
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(170)	119
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	6 836	5 444
Encaisse à la clôture de l'exercice	10 558	6 836
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	7 837	7 001
Dividendes reçus inclus dans les activités opérationnelles	63	117
Retenues d'impôts	47	78

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Obligations (71,85 %)							
Allemagne (1,03 %)							
E.ON SE 0,375 %, 2027-09-29	10 000	16 039	13 320	Bermudes (0,86 %)			
Grünenthal GmbH 4,125 %, 2028-05-15	160 000	240 517	231 193	Nabors Industries Ltd. 7,500 %, 2028-01-15	182 000	218 354	207 775
HT Troplast GmbH 9,375 %, 2028-07-15	385 000	558 374	571 827	NCL Corporation Ltd. 7,750 %, 2029-02-15	255 000	322 741	338 590
IHO Verwaltungs GmbH 8,750 %, 2028-05-15	245 000	359 052	389 640	Seadrill Finance Limited 8,375 %, 2030-08-01	200 000	262 260	275 367
KfW 0,500 %, 2024-09-20	70 000	88 509	89 386	Valaris Limited 8,375 %, 2030-04-30	300 000	403 065	405 626
2,875 %, 2027-02-17	260 000	30 842	33 121	Viking Cruises Ltd. 5,875 %, 2027-09-15	164 000	226 646	208 871
Landwirtschaftliche Rentenbank 5,375 %, 2024-04-23	125 000	128 562	104 251	Viking Ocean Cruises Ship VII Ltd. 5,625 %, 2029-02-15	50 000	64 025	64 338
Nidda BondCo GmbH 5,000 %, 2025-09-30	130 000	191 415	188 016				1 497 091
Novelis Sheet Ingot GmbH 3,375 %, 2029-04-15	135 000	200 486	186 140	Brésil (0,59 %)			1 500 567
			1 813 796	B3 SA – Brasil Bolsa Balcao 4,125 %, 2031-09-20	505 000	638 749	582 727
Argentine (0,21 %)				République fédérative du Brésil 10,000 %, 2025-01-01	830 000	228 675	225 516
Pampa Energia S.A. 7,500 %, 2027-01-24	290 000	375 540	373 658	10,000 %, 2027-01-01	840 000	208 744	228 994
							1 076 168
				Canada (5,37 %)			1 037 237
Australie (0,84 %)				1011778 B.C. Unlimited Liability Company/New Red Finance, Inc.			
Gouvernement d'Australie 1,000 %, 2031-11-21	110 000	77 335	79 839	3,500 %, 2029-02-15	103 000	125 335	125 368
2,750 %, 2028-11-21	175 000	143 678	151 266	4,000 %, 2030-10-15	257 000	333 754	304 358
New South Wales Treasury Corporation 1,250 %, 2025-03-20	60 000	52 003	52 207	Air Canada 4,000 %, 2025-07-01	212 000	343 791	316 496
1,500 %, 2032-02-20	145 000	107 247	104 875	Banque de Montréal 7,325 %, 2082-11-26	200 000	206 066	199 292
1,750 %, 2034-03-20	115 000	74 591	79 474	Banque Royale du Canada 3,750 %, 2025-05-06	100 000	90 729	89 085
2,000 %, 2031-03-20	65 000	51 438	50 302	Bombardier Inc. 7,125 %, 2026-06-15	125 000	151 369	164 205
2,000 %, 2033-03-08	110 000	76 979	80 424	7,875 %, 2027-04-15	392 000	503 038	517 471
4,250 %, 2036-02-20	75 000	66 383	64 329	Cenovus Energy Inc. 3,500 %, 2028-02-07	100 000	102 621	96 362
Queensland Treasury Corporation 1,750 %, 2034-07-20	115 000	71 746	79 272	5,250 %, 2037-06-15	30 000	38 882	37 895
2,250 %, 2041-11-20	90 000	57 229	54 916	6,750 %, 2039-11-15	200 000	320 535	287 845
3,250 %, 2028-07-21	140 000	126 185	122 611	Corporation Parkland 4,625 %, 2030-05-01	420 000	522 669	510 113
South Australian Government Financing Authority 1,750 %, 2034-05-24	195 000	138 819	133 731	CPPIB Capital Inc. 2,250 %, 2031-12-01	65 000	64 358	58 614
4,750 %, 2038-05-24	95 000	72 361	83 499	CU Inc. 3,174 %, 2051-09-05	135 000	135 556	108 338
Sydney Airport Finance Company Property Limited 3,625 %, 2026-04-28	95 000	124 671	121 362	Eldorado Gold Corporation 6,250 %, 2029-09-01	391 000	489 552	486 970
Western Australian Treasury Corporation 1,500 %, 2030-10-22	70 000	52 912	53 230	Emera Incorporated 6,750 %, 2076-06-15	135 000	173 771	174 979
1,750 %, 2031-10-22	50 000	37 536	37 599	Enbridge Inc. 3,100 %, 2033-09-21	60 000	59 899	51 885
4,250 %, 2033-07-20	100 000	87 597	89 309	3,125 %, 2029-11-15	170 000	218 951	204 631
			1 418 710	8,500 %, 2084-01-15	95 000	128 045	133 553
Autriche (0,26 %)				Enerflex Ltd. 9,000 %, 2027-10-15	235 000	292 400	299 247
République d'Autriche 0,500 %, 2029-02-20	75 000	114 170	99 778	First Quantum Minerals Ltd. 6,875 %, 2027-10-15	355 000	469 026	398 473
2,900 %, 2033-02-20	240 000	336 647	358 935				
			450 817				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Canada (suite)							
Garda World Security Corporation				Danemark (0,08 %)			
7,750 %, 2028-02-15	275 000	367 909	375 535	Nykredit Realkredit A/S			
9,500 %, 2027-11-01	236 000	321 506	314 079	1,000 %, 2025-07-01	300 000	55 143	56 966
GFL Environmental Inc.				Realkredit Danmark A/S			
4,375 %, 2029-08-15	260 000	326 885	316 780	1,000 %, 2026-01-01	460 000	83 614	86 850
Gouvernement du Canada							
0,500 %, 2030-12-01	90 000	72 432	75 603	Espagne (0,96 %)			
1,625 %, 2025-01-22	25 000	33 196	31 914	Cellnex Telecom, S.A.			
2,500 %, 2032-12-01	35 000	32 603	33 370	1,875 %, 2029-06-26	100 000	159 339	133 114
2,750 %, 2033-06-01	135 000	127 642	131 207	Food Service Project S.A.			
Hudbay Minerals Inc.				5,500 %, 2027-01-21	190 000	271 915	277 338
6,125 %, 2029-04-01	138 000	181 800	178 657	Grifols Escrow Issuer S.A.			
IAMGOLD Corporation				3,875 %, 2028-10-15	190 000	281 715	253 563
5,750 %, 2028-10-15	257 000	338 572	291 899	International Consolidated			
International Petroleum Corporation				Airlines Group, S.A.			
7,250 %, 2027-02-01	275 000	342 567	339 771	3,750 %, 2029-03-25	400 000	593 245	566 509
NOVA Chemicals Corporation				Lorca Telecom Bondco S.A.			
8,500 %, 2028-11-15	170 000	233 741	235 350	4,000 %, 2027-09-18	315 000	458 994	449 074
Province de l'Alberta							
0,625 %, 2025-04-18	175 000	271 550	247 054	États-Unis (36,60 %)			
3,450 %, 2043-12-01	190 000	168 771	173 578	AECOM			
Province de l'Ontario				5,125 %, 2027-03-15	110 000	143 482	144 092
1,350 %, 2030-12-02	140 000	137 597	120 938	Allied Universal Holdco LLC/Allied			
3,450 %, 2045-06-02	105 000	124 855	96 300	Universal Finance Corp.			
Province de la Colombie-Britannique				9,750 %, 2027-07-15	170 000	246 963	219 907
2,850 %, 2025-06-18	141 000	150 626	138 227	American Airlines Inc./AAdvantage			
4,200 %, 2033-07-06	85 000	111 910	111 032	Loyalty IP Ltd.			
Province de Québec				5,500 %, 2026-04-20	104 167	131 380	136 464
0,200 %, 2025-04-07	150 000	232 310	210 727	5,750 %, 2029-04-20	150 000	196 668	193 025
3,100 %, 2051-12-01	160 000	119 550	137 506	American Tower Corporation			
4,200 %, 2025-03-10	50 000	47 881	44 935	0,500 %, 2028-01-15	100 000	153 972	130 066
4,500 %, 2033-09-08	92 000	123 996	122 924	1,875 %, 2030-10-15	155 000	174 834	167 691
Strathcona Resources Ltd.				3,800 %, 2029-08-15	75 000	89 907	93 987
6,875 %, 2026-08-01	417 000	512 732	525 514	American Tower Trust 1			
TransCanada Pipelines Limited				5,490 %, 2028-03-15	80 000	110 324	107 119
4,100 %, 2030-04-15	175 000	261 887	219 631	AmeriTEx HoldCo Intermediate LLC			
Vermilion Energy Inc.				10,250 %, 2028-10-15	275 000	367 599	372 134
6,875 %, 2030-05-01	295 000	369 655	373 950	Archrock Partners LP/Archrock			
	9 782 520	9 411 661		Partners Finance Corp.			
Colombie (0,67 %)				6,875 %, 2027-04-01	350 000	470 190	463 121
Ecopetrol SA				AT&T Inc.			
5,375 %, 2026-06-26	25 000	34 264	32 345	0,900 %, 2024-03-25	35 000	43 799	45 648
5,875 %, 2045-05-28	30 000	40 128	31 291	AthenaHealth Group Inc.			
6,875 %, 2030-04-29	60 000	90 285	78 498	6,500 %, 2030-02-15	187 000	237 630	224 019
8,875 %, 2033-01-13	570 000	759 739	817 484	Avery Dennison Corporation			
République de Colombie				1,250 %, 2025-03-03	110 000	170 320	155 606
3,250 %, 2032-04-22	205 000	254 013	215 420	Azul Secured Finance LLP			
	1 178 429	1 175 038		11,930 %, 2028-08-28	200 000	259 039	273 062
Corée du Sud (0,57 %)				Ball Corporation			
République de Corée				2,875 %, 2030-08-15	95 000	126 820	107 621
1,375 %, 2029-12-10	62 600 000	56 064	57 814	Beacon Roofing Supply, Inc.			
2,125 %, 2027-06-10	146 670 000	138 186	145 116	4,125 %, 2029-05-15	230 000	287 580	276 801
2,375 %, 2027-03-10	436 300 000	412 832	436 109	Beazer Homes USA, Inc.			
3,125 %, 2027-09-10	102 400 000	104 016	104 679	5,875 %, 2027-10-15	190 000	234 517	245 022
3,250 %, 2033-06-10	141 000 000	142 536	144 708	7,250 %, 2029-10-15	190 000	249 878	253 046
4,250 %, 2032-12-10	100 520 000	109 045	111 242	Belden Inc.			
	962 679	999 668		3,375 %, 2031-07-15	230 000	339 701	296 356
				3,875 %, 2028-03-15	135 000	215 904	191 392

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
États-Unis (suite)							
Berkshire Hathaway Finance Corporation 2,375 %, 2039-06-19	100 000	166 305	125 475	Centene Corporation 2,500 %, 2031-03-01	90 000	114 165	99 036
4,200 %, 2048-08-15	50 000	56 910	60 786	3,000 %, 2030-10-15	165 000	221 813	188 698
Berry Global, Inc. 5,625 %, 2027-07-15	40 000	55 514	52 404	3,375 %, 2030-02-15	220 000	288 371	260 643
Billet du Trésor américain 0,500 %, 2026-02-28	105 000	124 098	127 964	4,625 %, 2029-12-15	45 000	64 125	56 962
1,250 %, 2024-08-31	225 000	289 407	289 428	CenterPoint Energy, Inc. 4,250 %, 2026-08-15	125 000	166 806	166 391
1,875 %, 2032-02-15	856 000	1 007 201	970 745	Charter Communications Operating, LLC/ Charter Communications Operating			
2,750 %, 2032-08-15	1 220 000	1 492 681	1 473 681	Capital Corporation 2,800 %, 2031-04-01	70 000	96 204	77 919
2,875 %, 2032-05-15	1 055 000	1 331 481	1 289 587	5,125 %, 2049-07-01	110 000	151 257	117 988
3,500 %, 2033-02-15	960 000	1 241 822	1 228 078	5,750 %, 2048-04-01	95 000	149 978	111 339
5,000 %, 2025-08-31	105 000	143 415	139 748	6,484 %, 2045-10-23	120 000	166 362	155 630
BOCA Commercial Mortgage Trust série 2022-BOCA, cat. A 7,131 %, 2039-05-15	100 000	128 189	131 311	Cheniere Energy Partners, L.P. 4,000 %, 2031-03-01	230 000	282 934	276 125
Boston Properties Limited Partnership 2,750 %, 2026-10-01	11 000	13 010	13 467	Churchill Downs Incorporated, Escrow 5,750 %, 2030-04-01	250 000	311 237	321 790
3,200 %, 2025-01-15	30 000	40 694	38 480	CITGO Petroleum Corporation 8,375 %, 2029-01-15	165 000	223 228	223 911
BRAVO Residential Funding Trust série 2019-1, cat. A1C 3,500 %, 2058-03-25	4 801	6 402	6 223	Citigroup Commercial Mortgage Trust série 2023-SMRT, cat. A 5,820 %, 2040-10-12	100 000	137 701	133 700
Brinker International, Inc. 8,250 %, 2030-07-15	265 000	348 965	365 877	City of Columbia SC Waterworks & Sewer System Revenue 2,807 %, 2041-02-01	15 000	15 323	15 062
Broadcom Inc. 4,750 %, 2029-04-15	106 000	145 165	140 179	3,007 %, 2049-02-01	25 000	24 381	23 722
Builders FirstSource, Inc. 4,250 %, 2032-02-01	356 000	447 868	424 116	City of San Antonio Electric & Gas Systems Revenue 5,718 %, 2041-02-01	25 000	36 269	35 242
6,375 %, 2032-06-15	135 000	170 734	181 969	Civitas Resources, Inc. 8,750 %, 2031-07-01	115 000	151 767	161 616
BX Commercial Mortgage Trust série 2019-XL, cat. A 6,396 %, 2036-10-15	38 639	51 505	50 833	Clearway Energy Operating LLC 3,750 %, 2031-02-15	200 000	252 460	232 595
série 2021-CIP, cat. A 6,397 %, 2038-12-15	100 000	126 209	129 246	Cleveland-Cliffs Inc. 4,875 %, 2031-03-01	61 000	77 598	72 819
série 2021-VOLT, cat. A 6,176 %, 2036-09-15	100 000	126 485	128 613	6,750 %, 2030-04-15	60 000	77 390	80 329
BX Trust série 2022-CLS, cat. A 5,760 %, 2027-10-13	65 000	88 970	85 888	Coeur Mining, Inc. 5,125 %, 2029-02-15	250 000	315 400	303 777
série 2022-GPA, cat. A 7,527 %, 2039-08-15	85 000	110 462	112 378	Columbia Pipelines Operating Company LLC 6,036 %, 2033-11-15	25 000	33 349	34 540
série 2022-GPA, cat. B 8,026 %, 2041-08-15	50 000	64 978	66 128	Commonwealth du Massachusetts 2,813 %, 2043-09-01	65 000	65 781	63 996
série 2022-GPA, cat. C 8,575 %, 2042-08-15	20 000	25 991	26 461	2,900 %, 2049-09-01	155 000	148 725	149 828
CAMB Commercial Mortgage Trust série 2019-LIFE, cat. A 6,729 %, 2037-12-15	130 000	172 367	170 367	CommScope, Inc. 4,750 %, 2029-09-01	125 000	156 294	110 819
Carnival Holdings Bermuda Ltd. 10,375 %, 2028-05-01	40 000	54 160	57 448	6,000 %, 2026-03-01	210 000	289 533	247 056
Carpenter Technology Corporation 7,625 %, 2030-03-15	199 000	252 740	270 951	Conseil d'administration du University of Texas System 2,439 %, 2049-08-15	35 000	30 493	30 931
CCO Holdings, LLC/CCO Holdings Capital Corp. 4,750 %, 2032-02-01	670 000	836 662	780 185	Continental Resources, Inc. 2,875 %, 2032-04-01	207 000	243 404	221 658
CDW LLC/CDW Finance Corp. 3,276 %, 2028-12-01	15 000	17 379	18 168	5,750 %, 2031-01-15	135 000	193 589	177 327
4,250 %, 2028-04-01	80 000	110 437	101 116	CoreLogic, Inc. 4,500 %, 2028-05-01	480 000	601 824	555 068
CEC Entertainment, LLC 6,750 %, 2026-05-01	45 000	56 491	57 979	CQP Holdco LP/BIP-V Chinook Holdco LLC 5,500 %, 2031-06-15	380 000	458 945	475 518
<i>Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.</i>				7,500 %, 2033-12-15	365 000	495 798	499 355
				Credit Suisse Mortgage Trust série 2019-ICE4, cat. A 6,389 %, 2036-05-15	109 727	139 932	144 702

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
États-Unis (suite)				Fannie Mae Pool			
CSC Holdings, LLC				4,500 %, 2052-09-01	102 179	130 013	131 294
4,625 %, 2030-12-01	100 000	138 613	79 560	5,000 %, 2052-11-01	79 319	108 867	104 573
5,375 %, 2028-02-01	195 000	243 925	227 371	5,500 %, 2052-10-01	60 965	84 290	81 672
CVR Energy, Inc.				5,500 %, 2052-11-01	190 712	261 319	253 323
5,250 %, 2025-02-15	650 000	841 749	856 264	5,500 %, 2052-12-01	145 544	202 960	194 328
DataBank Issuer, série 2023-1A, cat. A2				Fidelity National Information Services, Inc.			
5,116 %, 2053-02-25	100 000	124 946	123 967	1,500 %, 2027-05-21	100 000	150 918	138 009
Dealer Tire LLC/DT Issuer LLC				First Brands Group LLC, prêt à terme			
8,000 %, 2028-02-01	224 000	299 045	292 757	10,881 %, 2027-03-30	441 289	557 304	578 247
Delek Logistics Partners LP/Delek				FirstEnergy Corp.			
Logistics Finance Corp.				2,250 %, 2030-09-01	50 000	54 822	55 606
7,125 %, 2028-06-01	295 000	355 932	367 834	2,650 %, 2030-03-01	75 000	85 379	85 553
Dell International LLC/EMC Corp.				4,150 %, 2027-07-15	95 000	133 974	120 561
8,350 %, 2046-07-15	63 000	98 352	109 257	7,375 %, 2031-11-15	140 000	249 480	218 004
Delta Air Lines, Inc.				FirstKey Homes Trust,			
2,900 %, 2024-10-28	110 000	143 421	141 292	série 2022-SFR3, cat. A			
4,375 %, 2028-04-19	191 000	262 736	243 918	4,250 %, 2038-07-17	99 905	124 696	127 553
7,375 %, 2026-01-15	30 000	41 489	40 920	Flushing Financial Corporation			
Delta Air Lines, Inc./SkyMiles IP Ltd				3,125 %, 2031-12-01	15 000	18 892	15 823
4,750 %, 2028-10-20	440 000	614 440	570 933	Ford Motor Company			
Delta Air Lines, Inc., fiducies intermédiaires				3,250 %, 2032-02-12	110 000	126 641	120 696
série 2020-1, cat. A				5,291 %, 2046-12-08	175 000	175 179	203 570
2,500 %, 2029-12-10	27 350	36 635	31 838	6,100 %, 2032-08-19	115 000	148 034	152 932
Domino's Pizza Master Issuer LLC				Ford Motor Credit Company LLC			
série 2015-1A, cat. A2II				3,625 %, 2031-06-17	500 000	619 275	568 883
4,474 %, 2045-10-25	97 650	127 107	126 099	3,815 %, 2027-11-02	260 000	330 011	320 304
Energizer Holdings, Inc.				4,000 %, 2030-11-13	400 000	521 654	473 657
6,500 %, 2027-12-31	110 000	139 337	145 196	4,950 %, 2027-05-28	155 000	194 825	199 550
Energy Transfer LP				Freddie Mac Pool			
7,375 %, 2031-02-01	255 000	343 000	353 580	5,000 %, 2052-10-01	82 436	112 022	108 702
EnLink Midstream, LLC				5,000 %, 2052-11-01	156 544	212 604	206 350
6,500 %, 2030-09-01	155 000	199 524	208 902	5,500 %, 2052-11-01	74 164	102 353	99 022
EnLink Midstream Partners, LP				5,500 %, 2053-09-01	414 160	561 466	555 205
5,450 %, 2047-06-01	271 000	280 016	312 585	Freddie Mac STACR REMIC Trust			
Enphase Energy, Inc., obligation zéro coupon				série 2022-DNA3, cat. M1B			
0,000 %, 2028-03-01	187 000	208 024	220 540	8,237 %, 2042-04-25	65 000	82 420	88 176
EQT Corporation				série 2022-DNA4, cat. M1A			
3,900 %, 2027-10-01	15 000	19 377	18 934	7,537 %, 2042-05-25	64 440	83 604	86 197
Equinix, Inc.				série 2022-DNA4, cat. M1B			
3,900 %, 2032-04-15	125 000	153 010	153 139	8,687 %, 2042-05-25	150 000	196 355	206 081
Expedia Group, Inc.				série 2022-DNA7, cat. M1A			
3,800 %, 2028-02-15	136 000	167 827	173 034	7,837 %, 2052-03-25	49 935	68 334	66 899
Fannie Mae Connecticut Avenue Securities				série 2022-HQA1, cat. M1B			
série 2022-R01, cat. 1M1				8,837 %, 2042-03-25	25 000	32 459	34 191
6,337 %, 2041-12-25	21 257	26 674	27 965	série 2022-HQA3, cat. M1A			
série 2022-R03, cat. 1M1				7,637 %, 2042-08-25	20 595	26 456	27 627
7,437 %, 2042-03-25	6 529	8 192	8 713	Freedom Mortgage Corporation			
série 2022-R04, cat. 1M1				6,625 %, 2027-01-15	240 000	282 089	302 351
7,337 %, 2042-03-25	22 217	27 982	29 584	12,250 %, 2030-10-01	70 000	92 730	101 261
série 2022-R05, cat. 2M1				Freeport-McMoRan Inc.			
7,237 %, 2042-04-25	39 813	51 188	52 807	4,125 %, 2028-03-01	25 000	33 262	31 574
série 2023-R03, cat. 2M1				4,625 %, 2030-08-01	35 000	49 685	45 168
7,837 %, 2043-04-25	42 487	57 887	57 002	5,400 %, 2034-11-14	55 000	70 085	73 107
série 2023-R08, cat. 1M2				5,450 %, 2043-03-15	245 000	374 315	314 765
7,837 %, 2043-10-25	30 000	41 230	40 566				
Fannie Mae Connecticut Avenue Securities Trust							
série 2023-R06, cat. 1M1							
7,037 %, 2043-07-25	40 227	53 004	53 295				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
États-Unis (suite)				Lamb Weston Holdings, Inc.			
Gartner, Inc.				4,125 %, 2030-01-31	275 000	339 804	334 639
3,750 %, 2030-10-01	140 000	174 114	163 388	4,375 %, 2032-01-31	275 000	339 804	331 261
General Motors Financial Company, Inc.				LCM Investments Holdings II, LLC			
3,600 %, 2030-06-21	30 000	41 830	35 921	4,875 %, 2029-05-01	160 000	206 897	196 243
Generation Bridge Northeast, LLC, prêt à terme B				Liberty Broadband Corporation			
9,606 %, 2029-08-07	132 168	175 039	175 184	3,125 %, 2053-03-31	170 000	230 189	222 615
GLP Capital, LP/GLP Financing II, Inc.				Liberty Media Corporation			
3,250 %, 2032-01-15	155 000	167 876	172 758	2,750 %, 2049-12-01	124 974	163 455	155 942
Grinding Media Inc., prêt à terme B				Life Mortgage Trust			
9,684 %, 2028-10-12	181 300	230 047	239 062	série 2022-BMR2, cat. A1			
Hanesbrands Inc.				6,657 %, 2039-05-15	120 000	153 244	154 910
9,000 %, 2031-02-15	155 000	206 987	200 468	série 2022-BMR2, cat. B			
Harvest Midstream I LP				7,156 %, 2039-05-15	115 000	147 076	148 122
7,500 %, 2028-09-01	336 000	447 299	440 910	série 2022-BMR2, cat. C			
HCA Inc.				Louisiana Local Government Environmental Facilities & Community Development Authority			
3,500 %, 2030-09-01	301 000	394 389	359 906	5,198 %, 2039-12-01	77 000	105 634	104 657
4,125 %, 2029-06-15	170 000	240 156	214 473	M/I Homes, Inc.			
5,500 %, 2033-06-01	80 000	108 210	107 189	3,950 %, 2030-02-15	190 000	239 106	223 226
5,625 %, 2028-09-01	26 000	34 425	35 109	Marriott International, Inc.			
Hilcorp Energy I, LP				4,625 %, 2030-06-15	35 000	47 864	45 347
6,000 %, 2030-04-15	100 000	124 385	128 057	Marriott Vacations Worldwide Corporation			
6,250 %, 2032-04-15	100 000	124 385	127 033	3,250 %, 2027-12-15	60 000	82 403	70 374
Hilton Domestic Operating Company Inc.				Massachusetts Educational Financing Authority			
3,625 %, 2032-02-15	90 000	114 624	103 712	5,950 %, 2044-07-01	100 000	132 775	135 476
4,875 %, 2030-01-15	55 000	76 434	70 361	Massachusetts Institute of Technology			
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC/Hilton Grand Vacations Borrower Esc				2,989 %, 2050-07-01	50 000	50 328	49 471
5,000 %, 2029-06-01	255 000	307 670	310 610	Massachusetts Water Resources Authority			
Host Hotels & Resorts, LP				3,104 %, 2039-08-01	60 000	66 122	64 517
3,375 %, 2029-12-15	45 000	56 463	53 329	Match Group Holdings II, LLC			
3,500 %, 2030-09-15	95 000	120 136	111 855	4,125 %, 2030-08-01	65 000	86 433	77 861
Hyatt Hotels Corporation				Mativ Holdings, Inc.			
5,750 %, 2030-04-23	135 000	194 736	184 068	6,875 %, 2026-10-01	400 000	517 482	506 533
INTOWN Mortgage Trust série 2022-STAY, cat. A				McGraw-Hill Education, Inc.			
7,851 %, 2039-08-15	100 000	127 494	132 523	8,000 %, 2029-08-01	570 000	717 260	699 711
Iron Mountain Incorporated				Mercer International Inc.			
7,000 %, 2029-02-15	430 000	574 867	583 159	5,125 %, 2029-02-01	329 000	416 350	373 210
J.B. Poindexter & Co., Inc.				Midas OpCo Holdings LLC			
8,750 %, 2031-12-15	170 000	231 226	228 925	5,625 %, 2029-08-15	365 000	456 998	443 235
Jefferies Finance LLC/JFIN Co-Issuer Corp.				Mileage Plus Holdings LLC			
5,000 %, 2028-08-15	200 000	251 550	236 352	prêt à terme B			
KBR, Inc.				10,770 %, 2027-06-21	24 500	32 981	33 459
4,750 %, 2028-09-30	240 000	316 164	294 597	MPT Operating Partnership LP/MPT Finance Corp.			
Kennedy-Wilson, Inc.				3,500 %, 2031-03-15	400 000	389 736	330 487
4,750 %, 2030-02-01	255 000	320 905	272 969	MSCI Inc.			
Kinder Morgan, Inc.				3,250 %, 2033-08-15	45 000	56 576	49 665
5,300 %, 2034-12-01	50 000	69 652	65 501	3,625 %, 2030-09-01	164 000	209 620	195 911
Knife River Corporation				3,625 %, 2031-11-01	98 000	120 667	113 890
7,750 %, 2031-05-01	200 000	269 770	280 990	3,875 %, 2031-02-15	165 000	208 274	199 053
Kosmos Energy Ltd.				MVW Owner Trust, série 2018-1A, cat. A			
7,750 %, 2027-05-01	200 000	246 580	245 980	3,450 %, 2036-01-21	16 639	22 078	21 598
Kraft Heinz Foods Company				NBM US Holdings Inc.			
4,375 %, 2046-06-01	170 000	193 482	195 877	7,000 %, 2026-05-14	200 000	280 112	266 904
6,875 %, 2039-01-26	80 000	139 781	121 765				
7,125 %, 2039-08-01	80 000	126 877	125 125				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
États-Unis (suite)				Prime Security Services Borrower, LLC/			
Neptune Bidco US Inc.				Prime Finance, Inc.			
9,290 %, 2029-04-15	245 000	303 510	301 515	5,750 %, 2026-04-15	300 000	402 752	397 972
Nesco Holdings II, Inc.				6,250 %, 2028-01-15	300 000	391 275	393 582
5,500 %, 2029-04-15	185 000	230 843	225 791	Provident Funding Associates			
New Residential Mortgage Loan Trust				LP/PFG Finance Corp.			
série 2018-4A, cat. A1S				6,375 %, 2025-06-15	250 000	324 993	304 150
6,220 %, 2048-01-25	27 776	36 256	35 404	Rain Carbon Inc.			
NextEra Energy Capital Holdings, Inc.				12,250 %, 2029-09-01	395 000	527 977	509 779
2,200 %, 2026-12-02	160 000	144 323	133 940	Rayburn Country Securitization LLC			
Novelis Corporation				3,354 %, 2051-12-01	100 000	103 865	97 790
3,875 %, 2031-08-15	75 000	94 039	87 293	RXO, Inc.			
NRG Energy, Inc.				7,500 %, 2027-11-15	210 000	287 405	285 997
3,875 %, 2032-02-15	25 000	31 461	28 258	SBA Communications Corporation			
Obligation du Trésor des États-Unis				3,125 %, 2029-02-01	99 000	125 285	117 433
2,000 %, 2050-02-15	300 000	273 470	260 403	SCIL IV LLC/SCIL USA Holdings LLC			
2,375 %, 2042-02-15	600 000	660 981	607 370	4,375 %, 2026-11-01	135 000	194 245	191 773
2,500 %, 2045-02-15	135 000	140 179	134 864	5,375 %, 2026-11-01	200 000	247 130	253 466
2,750 %, 2042-11-15	160 000	202 698	170 685	9,500 %, 2028-07-15	180 000	259 681	280 257
3,000 %, 2049-02-15	570 000	773 641	611 880	SCOTT Trust, série 2023-SFS, cat. A			
3,000 %, 2052-08-15	350 000	403 616	377 537	5,910 %, 2040-03-15	105 000	143 262	139 310
3,625 %, 2053-02-15	340 000	438 325	414 104	Sealed Air Corp./Sealed Air Corp. US			
Occidental Petroleum Corporation				7,250 %, 2031-02-15	135 000	186 280	188 968
3,200 %, 2026-08-15	28 000	34 422	34 924	Sierracol Energy Andina, LLC			
3,400 %, 2026-04-15	45 000	56 383	56 810	6,000 %, 2028-06-15	390 000	469 933	433 228
6,125 %, 2031-01-01	175 000	240 603	239 848	Sirius XM Radio Inc.			
6,625 %, 2030-09-01	180 000	260 406	252 712	4,125 %, 2030-07-01	265 000	296 097	311 828
7,500 %, 2031-05-01	20 000	29 488	29 606	South Carolina Public Service Authority			
Olympus Water US Holding Corporation				5,740 %, 2030-01-01	25 000	34 005	34 092
9,625 %, 2028-11-15	240 000	350 991	375 780	Southwest Airlines Co.			
9,750 %, 2028-11-15	210 000	285 359	294 252	1,250 %, 2025-05-01	110 000	240 200	147 113
OneMain Finance Corporation				Southwestern Energy Company			
3,500 %, 2027-01-15	205 000	249 700	250 353	5,700 %, 2025-01-23	4 000	5 354	5 257
7,875 %, 2030-03-15	100 000	134 859	135 850	Spirit AeroSystems, Inc.			
9,000 %, 2029-01-15	300 000	403 559	418 555	9,375 %, 2029-11-30	125 000	167 781	180 570
Outfront Media Capital LLC/Outfront				Sprint LLC			
Media Capital Corporation				7,625 %, 2025-02-15	25 000	34 894	33 562
7,375 %, 2031-02-15	90 000	123 750	124 698	State Board of Administration			
Ovintiv Inc.				Finance Corp.			
6,500 %, 2034-08-15	80 000	122 433	111 947	1,705 %, 2027-07-01	55 000	66 374	65 707
6,500 %, 2038-02-01	110 000	161 792	149 879	2,154 %, 2030-07-01	38 000	41 345	42 792
Owens & Minor, Inc.				Taco Bell Funding, LLC			
6,625 %, 2030-04-01	285 000	358 755	359 287	série 2016-1A, cat. A23			
P&L Development LLC/PLD Finance Corp.				4,970 %, 2046-05-25	135 938	189 867	177 077
7,750 %, 2025-11-15	320 000	398 340	343 309	Talen Energy Supply, LLC			
Par Pharmaceutical, Inc.				8,625 %, 2030-06-01	185 000	250 916	259 377
7,500 %, 2027-04-01	210 000	279 626	177 501	Targa Resources Partners LP/Targa Resources			
PennyMac Financial Services, Inc.				Partners Finance Corp.			
7,875 %, 2029-12-15	60 000	80 898	81 553	4,000 %, 2032-01-15	40 000	50 944	48 313
Post Holdings, Inc.				Texas Natural Gas Securitization			
4,500 %, 2031-09-15	80 000	100 524	94 678	Finance Corp.			
4,625 %, 2030-04-15	100 000	136 755	121 430	5,169 %, 2041-04-01	145 000	199 795	197 948
5,500 %, 2029-12-15	105 000	147 965	133 554	Texas Transportation Commission			
5,625 %, 2028-01-15	230 000	310 129	300 753	State Highway Fund			
Premier Entertainment Sub LLC/Premier				5,028 %, 2026-04-01	15 000	20 262	19 823
Entertainment Finance Corp.				The AES Corporation			
5,625 %, 2029-09-01	65 000	74 750	68 650	3,950 %, 2030-07-15	15 000	20 399	18 310
5,875 %, 2031-09-01	114 000	124 939	117 436	The Boeing Company			
				2,196 %, 2026-02-04	140 000	171 542	174 462
				5,150 %, 2030-05-01	230 000	341 634	308 911
				5,805 %, 2050-05-01	90 000	120 379	122 976

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
États-Unis (suite)							
The Goldman Sachs Group, Inc.				Université de Washington			
0,250 %, 2028-01-26	15 000	18 151	19 373	2,618 %, 2042-04-01	90 000	87 981	86 042
2,000 %, 2028-11-01	30 000	35 687	41 361	Venture Global LNG, Inc.	40 000	54 036	53 314
The Williams Companies, Inc.				8,125 %, 2028-06-01	240 000	324 216	316 776
3,500 %, 2030-11-15	245 000	321 992	295 910	8,375 %, 2031-06-01	90 000	124 319	125 651
Thermo Fisher Scientific Inc.				9,500 %, 2029-02-01			
0,500 %, 2028-03-01	105 000	151 689	139 205	VICI Properties LP/VICI Note Co. Inc.	35 000	42 778	42 432
T-Mobile US Trust				3,875 %, 2029-02-15	133 000	162 185	159 933
série 2022-1A, cat. A				4,125 %, 2030-08-15			
4,910 %, 2028-05-22	100 000	135 898	131 668	Vistra Operations Company LLC	7,750 %, 2031-10-15	470 000	637 297
T-Mobile USA, Inc.				1,000 %, 2027-02-02	105 000	156 116	142 124
2,625 %, 2029-02-15	30 000	38 360	35 653	Western Midstream Operating, LP	115 000	143 309	141 984
2,875 %, 2031-02-15	70 000	89 551	81 428	4,050 %, 2030-02-01			
3,375 %, 2029-04-15	40 000	49 800	49 064	William Marsh Rice University	3,774 %, 2055-05-15	50 000	57 338
3,500 %, 2031-04-15	120 000	149 199	144 842	8,500 %, 2030-06-15	240 000	316 044	331 109
3,875 %, 2030-04-15	131 000	181 138	163 851	Windstream Escrow LLC/Windstream			
TMS International Corp.				Escrow Finance Corp.	295 000	392 350	341 112
6,250 %, 2029-04-15	340 000	430 476	370 475	7,750 %, 2028-08-15			
Towd Point Mortgage Trust				WMG Acquisition Corp.	180 000	222 419	203 666
série 2017-3, cat. A1				3,000 %, 2031-02-15	125 000	174 440	159 947
2,750 %, 2057-07-25	9 410	12 201	12 204	YUM! Brands, Inc.			
série 2018-3, cat. A1				3,625 %, 2031-03-15	270 000	351 969	321 461
3,750 %, 2058-05-25	40 838	54 489	52 091	4,625 %, 2032-01-31	180 000	225 360	222 209
Transcontinental Gas Pipe				4,750 %, 2030-01-15	125 000	174 440	159 947
Line Company, LLC							
3,250 %, 2030-05-15	90 000	127 387	107 625	Finlande (0,11 %)	<u>66 683 627</u>	<u>64 117 566</u>	
TransDigm Inc.				Ahlstrom-Munksjö Holding 3 Oy			
7,125 %, 2031-12-01	199 000	272 539	275 302	3,625 %, 2028-02-04	15 000	22 375	19 855
Travel + Leisure Co.				République de Finlande			
4,500 %, 2029-12-01	74 000	92 728	87 504	3,000 %, 2033-09-15	120 000	169 267	181 372
6,625 %, 2026-07-31	21 000	30 179	27 959				
Tronox Inc.				France (0,56 %)	<u>191 642</u>	<u>201 227</u>	
4,625 %, 2029-03-15	315 000	398 696	368 213	Altice France SA			
U.S. Acute Care Solutions, LLC				5,500 %, 2028-01-15	250 000	341 555	271 752
6,375 %, 2026-03-01	205 000	261 189	226 171	Cerba Healthcare			
U.S. Bancorp				3,500 %, 2028-05-31	300 000	430 289	367 082
3,700 %, 2027-01-15	60 000	74 183	62 306	Constellium SE			
Uber Technologies Inc.				3,125 %, 2029-07-15	260 000	381 387	349 364
0,875 %, 2028-12-01	96 000	132 772	138 295				
8,000 %, 2026-11-01	83 000	113 563	111 550	Îles Caïmans (1,44 %)	<u>1 153 231</u>	<u>988 198</u>	
United Airlines, Inc., prêt à terme B				ABRA Global Finance			
9,220 %, 2028-04-21	143 605	177 995	190 305	5,000 %, 2028-03-02	203 750	249 919	238 776
United Rentals (North America), Inc.				11,500 %, 2028-03-02	1 076 719	1 239 149	1 069 538
3,875 %, 2031-02-15	130 000	173 547	155 956	GGAM Finance Ltd.			
4,000 %, 2030-07-15	195 000	260 787	237 120	7,750 %, 2026-05-15	65 000	88 325	87 086
4,875 %, 2028-01-15	70 000	93 287	90 180	8,000 %, 2028-06-15	320 000	434 832	437 021
5,500 %, 2027-05-15	42 000	54 837	55 542	Global Aircraft Leasing Co., Ltd.			
Université Emory				6,500 %, 2024-09-15	350 511	465 450	434 991
2,969 %, 2050-09-01	25 000	24 190	23 480	QNB Finance Ltd.			
United Wholesale Mortgage, LLC							
5,500 %, 2029-04-15	201 000	253 843	251 223	1,625 %, 2025-09-22	210 000	276 003	260 112
5,750 %, 2027-06-15	305 000	381 997	394 586				
Uniti Group LP/Uniti Group					<u>2 753 678</u>	<u>2 527 524</u>	
Finance Inc./CSL Capital LLC							
6,500 %, 2029-02-15	345 000	439 392	328 745				
10,500 %, 2028-02-15	170 000	226 134	227 448				
Université de Virginie							
2,256 %, 2050-09-01	215 000	182 168	180 095				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Îles Marshall (0,51 %)				Italie (0,98 %)			
Danaos Corporation				Fiber Bidco SPA			
8,500 %, 2028-03-01	368 000	479 774	493 125	11,000 %, 2027-10-25	160 000	210 550	255 195
Seaspan Corporation				Guala Closures SPA			
5,500 %, 2029-08-01	360 000	418 513	397 534	3,250 %, 2028-06-15	285 000	418 309	391 778
		898 287	890 659	Intesa Sanpaolo SPA			
Îles Vierges britanniques (0,22 %)				4,198 %, 2032-06-01	370 000	381 494	402 789
Central American Bottling Corp./CBC				Lottomatica SPA			
Bottling Holdco SL/Beliv Holdco SL				7,125 %, 2028-06-01	135 000	197 006	207 873
5,250 %, 2029-04-27	305 000	377 150	378 098	9,750 %, 2027-09-30	125 000	164 996	197 687
Inde (0,14 %)				Nexi S.p.A			
Indian Railway Finance Corporation Limited				2,125 %, 2029-04-30	200 000	300 016	257 902
3,249 %, 2030-02-13	200 000	267 913	238 613			1 672 371	1 713 224
Indonésie (1,17 %)				Japon (0,32 %)			
PT Perusahaan Listrik Negara				Gouvernement du Japon			
5,450 %, 2028-05-21	200 000	256 728	268 170	0,005 %, 2024-12-01	49 500 000	463 841	463 240
République d'Indonésie				0,005 %, 2027-03-20	11 000 000	110 800	102 682
2,150 %, 2024-07-18	115 000	169 378	165 682			574 641	565 922
5,125 %, 2027-04-15	676 000 000	54 399	55 744	Jersey (0,12 %)			
6,375 %, 2028-08-15	1 520 000 000	139 367	129 944	Galaxy Bidco Limited			
6,375 %, 2032-04-15	3 595 000 000	314 810	304 770	6,500 %, 2026-07-31	130 000	211 004	212 077
6,500 %, 2025-06-15	4 982 000 000	461 961	426 923	Libye (0,40 %)			
6,625 %, 2033-05-15	356 000 000	31 824	30 598	Royal Caribbean Cruises Ltd.			
7,500 %, 2035-06-15	801 000 000	75 368	73 154	5,500 %, 2028-04-01	210 000	258 381	273 551
7,500 %, 2038-05-15	2 225 000 000	212 650	204 166	7,250 %, 2030-01-15	35 000	47 000	48 228
8,125 %, 2024-05-15	650 000 000	60 133	55 996	11,625 %, 2027-08-15	268 000	346 028	384 791
8,375 %, 2026-09-15	2 395 000 000	237 389	215 183			651 409	706 570
8,750 %, 2031-05-15	759 000 000	79 917	72 758	Luxembourg (3,33 %)			
9,000 %, 2029-03-15	487 000 000	53 889	46 154	Acu Petroleo Luxembourg SARL			
		2 147 813	2 049 242	7,500 %, 2035-07-13	284 670	356 209	356 467
Irlande (0,64 %)				AEGEA Finance Sarl			
Aragvi Finance International Designated Activity Company				6,750 %, 2029-05-20	585 000	741 410	758 622
8,450 %, 2026-04-29	240 000	300 912	220 423	Allied Universal Holdco LLC/Allied Universal Finance Corp./Atlas Luxco 4 SARL			
ASG Finance Designated Activity Company				3,625 %, 2028-06-01	270 000	397 276	346 454
7,875 %, 2024-12-03	375 000	495 830	482 608	Atento Luxco 1 SA			
République d'Irlande				8,000 %, 2026-02-10	423 000	555 312	1 422
0,200 %, 2027-05-15	155 000	234 343	211 577	Cidron Aida Finco SARL			
0,200 %, 2030-10-18	65 000	94 766	82 556	5,000 %, 2028-04-01	510 000	728 047	717 414
0,350 %, 2032-10-18	45 000	59 746	55 325	6,250 %, 2028-04-01	100 000	173 076	159 097
1,100 %, 2029-05-15	25 000	37 878	34 450	Cirsa Finance International Sarl			
Sovcombank Via SovCom Capital DAC				10,375 %, 2027-11-30	375 000	510 995	597 124
7,600 %, 2027-02-17	305 000	379 527	15 534	ContourGlobal Power Holdings SA			
7,750 %, 2025-05-06	200 000	264 470	22 911	2,750 %, 2026-01-01	185 000	285 375	258 597
		1 867 472	1 125 384	3,125 %, 2028-01-01	100 000	154 257	128 931
Israël (0,29 %)				Dana Financing Luxembourg SARL			
Bank Leumi Le-Israel BM				8,500 %, 2031-07-15	250 000	366 712	399 563
7,129 %, 2033-07-18	385 000	517 074	499 853	Ephios Subco 3 SARL			
				7,875 %, 2031-01-31	230 000	337 307	347 341
<i>Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.</i>				Fonds européen de stabilité financière			
				0,000 %, 2025-10-15	185 000	257 066	257 220
				Garfunkelux Holdco 3 SA			
				6,750 %, 2025-11-01	105 000	163 444	122 092
				7,750 %, 2025-11-01	165 000	283 043	214 610
				Lune Holdings SARL			
				5,625 %, 2028-11-15	230 000	330 924	274 442

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Luxembourg (suite)				Housing New Zealand Limited			
MC Brazil Downstream Trading SARL				3,360 %, 2025-06-12	60 000	47 644	48 885
7,250 %, 2031-06-30	454 138	568 944	470 043	New Zealand Local Government Funding Agency Bond			
Simpar Europe SA				2,250 %, 2024-04-15	69 000	55 116	57 072
5,200 %, 2031-01-26	370 000	468 230	423 152	2,250 %, 2031-05-15	15 000	9 785	10 566
		<u>7 665 154</u>	<u>6 688 157</u>	2,750 %, 2025-04-15	221 000	176 180	178 853
Malaisie (0,39 %)				3,500 %, 2033-04-14	145 000	94 285	108 594
Fédération de Malaisie				4,500 %, 2030-05-15	120 000	98 746	99 138
3,733 %, 2028-06-15	195 000	62 475	56 146	4,700 %, 2028-08-01	110 000	98 286	100 537
3,828 %, 2034-07-05	210 000	67 901	59 895	5,100 %, 2030-11-28	85 000	76 192	79 067
3,844 %, 2033-04-15	498 000	146 902	142 988			<u>1 416 469</u>	<u>1 478 182</u>
3,882 %, 2025-03-14	150 000	49 250	43 325	Panama (0,17 %)			
3,899 %, 2027-11-16	297 000	96 831	86 095	Carnival Corporation			
3,900 %, 2026-11-30	210 000	66 066	60 926	5,750 %, 2027-03-01	125 000	159 156	160 899
3,906 %, 2026-07-15	220 000	68 569	63 794	5,750 %, 2027-12-01	65 000	86 521	141 077
4,498 %, 2030-04-15	555 000	171 269	166 144			<u>245 677</u>	<u>301 976</u>
		<u>729 263</u>	<u>679 313</u>	Paraguay (0,21 %)			
Mexique (1,82 %)				Frigorifico Concepcion S.A.			
Banco Mercantil del Norte, SA				7,700 %, 2028-07-21	325 000	<u>399 703</u>	<u>363 203</u>
8,375 %, 2030-10-14	200 000	271 400	260 408	Pays-Bas (1,68 %)			
CEMEX SAB de CV				Dufry One B.V.			
3,875 %, 2031-07-11	200 000	254 430	236 101	3,375 %, 2028-04-15	125 000	187 510	174 130
Credito Real, SAB de CV, SOFOM, ER				Energizer Gamma Acquisition B.V.			
5,000 %, 2027-02-01	200 000	33 844	35 816	3,500 %, 2029-06-30	195 000	287 291	245 782
8,000 %, 2028-01-21	550 000	311 799	82 187	IPD 3 B.V.			
États-Unis du Mexique				8,000 %, 2028-06-15	200 000	287 798	311 846
5,000 %, 2025-03-06	3 977 000	253 137	293 711	Metinvest B.V.			
7,500 %, 2033-05-26	4 660 000	301 849	328 901	7,750 %, 2029-10-17	300 000	392 095	242 441
7,750 %, 2031-05-29	4 500 000	327 810	327 027	OCI NV			
Grupo Aeromexico, SAB de CV				4,625 %, 2025-10-15	226 000	301 879	290 486
8,500 %, 2027-03-17	780 000	966 312	993 526	OI European Group B.V.			
Grupo Posadas SAB de CV				4,750 %, 2030-02-15	405 000	504 002	499 991
7,000 %, 2027-12-30	205 074	270 919	226 469	6,250 %, 2028-05-15	100 000	146 981	152 898
Total Play Telecommunicaciones SAPI de CV				Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II BV			
6,375 %, 2028-09-20	200 000	253 110	107 474	4,375 %, 2030-05-09	375 000	539 404	514 276
7,500 %, 2025-11-12	325 000	421 525	285 711	Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV			
Unifin Financiera SAB de CV SOFOM ENR				7,875 %, 2029-09-15	200 000	272 060	284 557
8,375 %, 2028-01-27	130 000	168 865	6 857	VZ Secured Financing B.V.			
		<u>3 835 000</u>	<u>3 184 188</u>	5,000 %, 2032-01-15	200 000	<u>252 566</u>	<u>225 466</u>
Norvège (0,70 %)						<u>3 171 586</u>	<u>2 941 873</u>
Aker BP ASA				Pérou (0,13 %)			
3,750 %, 2030-01-15	160 000	212 419	193 905	Minsur S.A.			
Kommunalbanken AS				4,500 %, 2031-10-28	200 000	<u>242 541</u>	<u>233 494</u>
1,750 %, 2029-10-15	2 000 000	290 640	231 864	Philippines (0,43 %)			
2,500 %, 2032-08-03	74 000	53 405	56 727	République des Philippines			
Royaume de Norvège				2,625 %, 2025-08-12	9 855 000	230 121	222 937
1,250 %, 2031-09-17	1 260 000	138 832	141 806	3,625 %, 2025-09-09	3 685 000	85 583	84 647
1,750 %, 2025-03-13	2 280 000	295 091	288 861	6,125 %, 2028-08-22	5 615 000	139 251	135 160
1,750 %, 2027-02-17	750 000	97 109	92 855	6,250 %, 2024-03-12	4 675 000	119 457	111 361
2,125 %, 2032-05-18	1 548 000	189 482	184 562	6,750 %, 2032-09-15	5 600 000	137 586	140 441
3,500 %, 2042-10-06	253 000	31 689	34 717	8,000 %, 2035-09-30	2 000 000	54 051	55 544
		<u>1 308 667</u>	<u>1 225 297</u>			<u>766 049</u>	<u>750 090</u>
Nouvelle-Zélande (0,84 %)							
Gouvernement de la Nouvelle-Zélande							
0,500 %, 2024-05-15	160 000	131 053	131 208				
0,500 %, 2026-05-15	30 000	21 252	22 874				
3,500 %, 2033-04-14	645 000	482 865	504 987				
4,250 %, 2034-05-15	165 000	125 065	136 401				

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Portugal (0,41 %)				Suède (0,42 %)			
Transportes Aéreos Portugueses, SA 5,625 %, 2024-12-02	500 000	635 549	723 771	Intrum AB 9,250 %, 2028-03-15	340 000	471 555	454 343
Royaume-Uni (3,61 %)				Verisure Holding AB 3,250 %, 2027-02-15	200 000	308 576	280 471
Allwyn Entertainment Financing (UK) PLC 7,250 %, 2030-04-30	175 000	259 979	268 976			780 131	734 814
Avianca Midco 2 PLC 9,000 %, 2028-12-01	500 000	599 684	579 672	Supranational (1,66 %)			
Bellis Acquisition Company PLC 4,500 %, 2026-02-16	268 000	455 362	427 585	Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC/Ardagh Metal Packaging Finance PLC 3,250 %, 2028-09-01	200 000	225 876	231 013
Carnival PLC 1,000 %, 2029-10-28	200 000	234 112	212 007	Association internationale de développement 0,750 %, 2024-12-12	80 000	136 347	129 276
Energean PLC 6,500 %, 2027-04-30	535 000	665 727	644 960	1,750 %, 2027-02-17	290 000	32 992	35 625
Harbour Energy PLC 5,500 %, 2026-10-15	345 000	432 854	445 116	Banque asiatique d'investissement dans les infrastructures 4,000 %, 2028-05-17	60 000	53 998	52 578
International Game Technology PLC 2,375 %, 2028-04-15	340 000	494 678	461 936	Banque asiatique de développement 1,850 %, 2027-01-13	55 000	50 082	46 293
Neptune Energy Bondco PLC 6,625 %, 2025-05-15	355 000	457 986	464 260	3,400 %, 2027-09-10	70 000	60 085	61 394
Pinnacle Bidco PLC 8,250 %, 2028-10-11	100 000	142 089	151 855	3,750 %, 2025-08-18	65 000	52 466	53 274
SCC Power PLC 8,000 %, 2028-12-31	516 380	315 838	305 724	Banque européenne d'investissement			
Sherwood Financing PLC 4,500 %, 2026-11-15	165 000	236 145	222 784	0,250 %, 2032-01-20	120 000	138 994	146 416
6,000 %, 2026-11-15	285 000	482 351	430 445	3,750 %, 2028-05-09	580 000	74 296	76 290
Tullow Oil PLC 10,250 %, 2026-05-15	302 000	368 153	355 727	4,000 %, 2030-04-15	145 000	225 827	230 375
Trésor du Royaume-Uni 0,125 %, 2024-01-31	100 000	164 615	167 448	Banque interaméricaine de développement			
0,250 %, 2025-01-31	230 000	371 416	370 045	2,700 %, 2026-01-29	62 000	58 062	54 157
4,250 %, 2027-12-07	80 000	133 669	138 641	4,600 %, 2029-03-01	75 000	74 993	78 878
Virgin Media Secured Finance PLC 5,500 %, 2029-05-15	200 000	272 039	255 114	Banque internationale pour la reconstruction et le développement			
Vmed O2 UK Financing I PLC 3,250 %, 2031-01-31	135 000	210 948	181 398	1,250 %, 2026-03-16	290 000	33 163	35 709
4,250 %, 2031-01-31	205 000	273 393	236 383	1,800 %, 2027-01-19	65 000	64 889	61 417
		6 571 038	6 320 076	1,900 %, 2025-01-16	70 000	69 927	67 964
Singapour (0,81 %)				4,250 %, 2025-06-24	55 000	53 853	49 525
Avation Capital SA 8,250 %, 2026-10-31	764 578	987 527	855 566	4,250 %, 2027-07-29	116 000	93 210	96 115
Droits de souscription, 2026-10-31	12 688	—	—	4,250 %, 2030-09-18	60 000	59 906	62 515
Medco Bell Pte Ltd. 6,375 %, 2027-01-30	115 000	147 916	144 483	6,750 %, 2024-02-04	265 000	66 513	72 012
République de Singapour 1,250 %, 2026-11-01	120 000	105 029	114 557	Banque nordique d'investissement			
2,375 %, 2025-06-01	160 000	167 191	157 556	3,000 %, 2027-08-23	570 000	71 604	72 995
3,375 %, 2033-09-01	135 000	137 488	142 765	Borr IHC Ltd./Borr Finance LLC			
		557 624	559 361	10,000 %, 2028-11-15	200 000	268 441	275 587
				JBS USA LUX SA/JBS USA Food Co./JBS USA Finance Inc. 5,750 %, 2033-04-01	120 000	147 751	156 940
				Société financière internationale 3,150 %, 2029-06-26	70 000	64 704	59 496
				VistaJet Malta Finance PLC/Vista Management Holding Inc. 6,375 %, 2030-02-01	585 000	728 735	539 336
				7,875 %, 2027-05-01	150 000	185 487	170 348
						3 092 201	2 915 528

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Turquie (0,32 %)			
Akbank TAS 6,800 %, 2026-02-06	175 000	238 326	232 176
Pegasus Hava Tasimacılığı Anonim Sirketi 9,250 %, 2026-04-30	215 000	266 751	290 062
		505 077	522 238
Total des obligations	132 348 756	125 860 813	
	Nombre d'actions		
Actions (20,75 %)			
États-Unis (20,68 %)			
iShares 0-5 Year Investment Grade Corporate Bond ETF	135 000	8 706 955	8 758 141
iShares 3-7 Year Treasury Bond ETF	70 000	10 771 151	10 811 333
iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF	68 750	8 515 076	8 738 115
iShares iBoxx \$ Investment Grade Corporate Bond ETF	51 000	7 008 112	7 441 730
NextEra Energy, Inc. 6,926 %, actions privilégiées	5 600	360 510	281 484
The AES Corporation 6,875 %, actions privilégiées	1 300	161 021	130 415
U.S. Bancorp, série K 5,500 %, actions privilégiées	2 150	69 990	65 800
	35 592 815	36 227 018	
Mexique (0,07 %)			
Grupo Aeromexico, SAB de CV	9 177	189 185	115 638
Total des actions	35 782 000	36 342 656	
Ajustement des coûts de transaction		(25 018)	–
Total des placements (92,60 %)	168 105 738	162 203 469	
Contrats de change à terme (1,30 %)		2 249 464	
Contrats à terme (-0,10 %)		(129 448)	
Encaisse et autres éléments d'actif net (6,20 %)		10 850 520	
Total de l'actif net (100 %)		175 174 005	

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Tableau des contrats de change à terme

Au 31 décembre 2023

Contrepartie	Cote de crédit	Vente	Achat	Date de règlement	Gain (perte) non réalisé(e) \$		
State Street Bank and Trust Co.	AA-	45 703 393	USD	61 340 000	CAD	18 janvier 2024	1 089 795
State Street Bank and Trust Co.	AA-	9 261 334	EUR	13 648 184	CAD	18 janvier 2024	153 248
Barclays Bank PLC	A+	2 680 527	USD	3 636 939	CAD	17 janvier 2024	103 185
Royal Bank of Canada	AA-	2 680 527	USD	3 636 805	CAD	17 janvier 2024	103 051
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	2 680 527	USD	3 634 299	CAD	17 janvier 2024	100 545
State Street Bank and Trust Co.	AA-	2 680 527	USD	3 634 084	CAD	17 janvier 2024	100 330
Goldman Sachs Bank USA	A+	2 680 527	USD	3 634 031	CAD	17 janvier 2024	100 277
Bank of Montreal	A+	2 680 527	USD	3 633 779	CAD	17 janvier 2024	100 025
BNP Paribas SA	A+	2 680 527	USD	3 633 588	CAD	17 janvier 2024	99 835
Standard Chartered Bank	A+	2 680 527	USD	3 633 213	CAD	17 janvier 2024	99 459
Toronto-Dominion Bank	AA-	2 680 527	USD	3 632 248	CAD	17 janvier 2024	98 494
Bank of America NA	A+	2 584 938	USD	3 504 168	CAD	17 janvier 2024	96 429
State Street Bank and Trust Co.	AA-	771 625	GBP	1 318 249	CAD	18 janvier 2024	21 358
Bank of America NA	A+	331 204	USD	456 843	CAD	17 janvier 2024	20 215
Citibank NA	A+	525 983	USD	713 420	CAD	17 janvier 2024	20 013
Citibank NA	A+	344 993	USD	474 533	CAD	17 janvier 2024	19 728
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	331 204	USD	455 623	CAD	17 janvier 2024	18 994
JPMorgan Chase & Co.	A+	281 524	USD	389 447	CAD	17 janvier 2024	18 313
JPMorgan Chase & Co.	A+	339 786	USD	463 000	CAD	17 janvier 2024	15 058
UBS AG	A+	198 723	USD	273 936	CAD	17 janvier 2024	11 959
Bank of America NA	A+	220 861	USD	301 970	CAD	17 janvier 2024	10 808
The Bank of New York Mellon	AA-	165 602	USD	228 663	CAD	17 janvier 2024	10 349
Bank of America NA	A+	227 883	USD	309 099	CAD	17 janvier 2024	8 680
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	191 720	USD	260 141	CAD	17 janvier 2024	7 395
Citibank NA	A+	201 188	USD	272 567	CAD	17 janvier 2024	7 340
UBS AG	A+	201 188	USD	272 361	CAD	17 janvier 2024	7 134
Royal Bank of Canada	AA-	201 188	USD	272 338	CAD	17 janvier 2024	7 111
The Bank of New York Mellon	AA-	1 813 516	EUR	2 649 139	CAD	17 janvier 2024	6 686
Citibank NA	A+	376 975	CAD	263 243	EUR	17 janvier 2024	6 594
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	262 911	CAD	184 810	EUR	17 janvier 2024	6 374
Toronto-Dominion Bank	AA-	167 657	USD	227 339	CAD	17 janvier 2024	6 316
The Bank of New York Mellon	AA-	134 307	CAD	168 420	NZD	17 janvier 2024	6 283
State Street Bank and Trust Co.	AA-	94 301	USD	130 330	CAD	17 janvier 2024	6 013
Bank of America NA	A+	134 799	CAD	168 420	NZD	17 janvier 2024	5 791
State Street Bank and Trust Co.	AA-	118 925	USD	162 370	CAD	17 janvier 2024	5 591
The Bank of New York Mellon	AA-	263 883	CAD	184 810	EUR	17 janvier 2024	5 402
Toronto-Dominion Bank	AA-	214 124	CAD	130 543	GBP	17 janvier 2024	5 284
BNP Paribas SA	A+	214 148	CAD	130 543	GBP	17 janvier 2024	5 261
Standard Chartered Bank	A+	135 352	CAD	168 420	NZD	17 janvier 2024	5 238
The Bank of New York Mellon	AA-	135 488	CAD	168 420	NZD	17 janvier 2024	5 101
HSBC Bank USA NA	A+	818 794	USD	1 084 440	CAD	18 janvier 2024	5 034
HSBC Bank USA NA	A+	540 575	GBP	913 115	CAD	17 janvier 2024	4 550
Toronto-Dominion Bank	AA-	113 941	USD	154 730	CAD	17 janvier 2024	4 521
UBS AG	A+	113 941	USD	154 679	CAD	17 janvier 2024	4 469
Bank of America NA	A+	379 377	CAD	263 243	EUR	17 janvier 2024	4 192
HSBC Bank USA NA	A+	62 867	USD	86 999	CAD	17 janvier 2024	4 121
UBS AG	A+	62 867	USD	86 981	CAD	17 janvier 2024	4 103
Citibank NA	A+	100 647	USD	136 716	CAD	17 janvier 2024	4 032
UBS AG	A+	88 583	CAD	1 188 693	MXN	17 janvier 2024	3 751
Citibank NA	A+	100 594	USD	136 309	CAD	17 janvier 2024	3 695
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	AA-	100 594	USD	136 302	CAD	17 janvier 2024	3 689
Standard Chartered Bank	A+	252 046	CAD	175 495	EUR	17 janvier 2024	3 667
State Street Bank and Trust Co.	AA-	180 381	EUR	266 329	CAD	17 janvier 2024	3 499
Toronto-Dominion Bank	AA-	113 270	EUR	168 500	CAD	17 janvier 2024	3 456
UBS AG	A+	89 277	CAD	1 191 677	MXN	17 janvier 2024	3 288
Barclays Bank PLC	A+	47 150	USD	65 265	CAD	17 janvier 2024	3 107
Standard Chartered Bank	A+	252 614	CAD	175 495	EUR	17 janvier 2024	3 098
The Bank of New York Mellon	AA-	17 413 685	JPY	166 204	CAD	17 janvier 2024	3 054
BNP Paribas SA	A+	94 391	EUR	140 509	CAD	17 janvier 2024	2 973

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Tableau des contrats de change à terme (suite)

Au 31 décembre 2023

Contrepartie	Cote de crédit	Vente	Achat	Date de règlement	Gain (perte) non réalisé(e)		
State Street Bank and Trust Co.	AA-	49 681	USD	68 462	CAD	17 janvier 2024	2 968
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	252 892	CAD	175 495	EUR	17 janvier 2024	2 820
UBS AG	A+	89 277	CAD	1 181 362	MXN	17 janvier 2024	2 487
Toronto-Dominion Bank	AA-	117 511	CAD	1 540 745	MXN	17 janvier 2024	2 169
Bank of Montreal	A+	183 154	CAD	205 627	AUD	17 janvier 2024	1 905
State Street Bank and Trust Co.	AA-	1 067 324	MXN	84 721	CAD	17 janvier 2024	1 815
UBS AG	A+	118 186	CAD	82 016	EUR	17 janvier 2024	1 319
The Bank of New York Mellon	AA-	182 318	EUR	266 932	CAD	17 janvier 2024	1 280
BNP Paribas SA	A+	182 318	EUR	266 864	CAD	17 janvier 2024	1 211
JPMorgan Chase & Co.	A+	88 397	CAD	1 148 940	MXN	17 janvier 2024	849
State Street Bank and Trust Co.	AA-	142 418	CAD	143 155	SGD	17 janvier 2024	745
Royal Bank of Canada	AA-	167 371	NZD	140 320	CAD	17 janvier 2024	606
Barclays Bank PLC	A+	92 005	CAD	1 191 201	MXN	17 janvier 2024	523
State Street Bank and Trust Co.	AA-	158 631	EUR	231 641	CAD	18 janvier 2024	495
Barclays Bank PLC	A+	84 645	CAD	1 095 058	MXN	17 janvier 2024	416
Bank of America NA	A+	720 055	DKK	141 145	CAD	17 janvier 2024	380
Citibank NA	A+	139 987	CAD	168 143	NZD	17 janvier 2024	371
Bank of America NA	A+	117 160	NZD	98 163	CAD	17 janvier 2024	363
Royal Bank of Canada	AA-	171 603	AUD	154 766	CAD	17 janvier 2024	328
Bank of America NA	A+	182 318	EUR	265 967	CAD	17 janvier 2024	314
Toronto-Dominion Bank	AA-	171 603	AUD	154 725	CAD	17 janvier 2024	287
Barclays Bank PLC	A+	1 420 266	MXN	110 533	CAD	17 janvier 2024	211
Barclays Bank PLC	A+	1 184 061	MXN	92 110	CAD	17 janvier 2024	136
					2 621 359		
Toronto-Dominion Bank	AA-	6 222	AUD	5 594	CAD	17 janvier 2024	(6)
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	563 804	MXN	43 785	CAD	17 janvier 2024	(10)
Citibank NA	A+	45 944	CAD	31 427	EUR	17 janvier 2024	(152)
JPMorgan Chase & Co.	A+	11 805	AUD	10 394	CAD	17 janvier 2024	(230)
Bank of America NA	A+	197 808	CAD	149 851	USD	17 janvier 2024	(259)
The Bank of New York Mellon	AA-	197 870	CAD	149 851	USD	17 janvier 2024	(321)
Bank of Montreal	A+	197 916	CAD	149 851	USD	17 janvier 2024	(367)
Goldman Sachs Bank USA	A+	1 258 749	MXN	97 330	CAD	17 janvier 2024	(446)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	264 115	CAD	180 874	EUR	17 janvier 2024	(565)
Citibank NA	A+	543 705	SGD	543 131	CAD	17 janvier 2024	(606)
BNP Paribas SA	A+	132 796	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(847)
Goldman Sachs Bank USA	A+	488 609	BRL	131 591	CAD	17 janvier 2024	(882)
BNP Paribas SA	A+	132 838	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(889)
BNP Paribas SA	A+	132 855	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(906)
Standard Chartered Bank	A+	182 318	EUR	264 708	CAD	17 janvier 2024	(945)
Bank of America NA	A+	364 635	EUR	530 118	CAD	17 janvier 2024	(1 188)
Toronto-Dominion Bank	AA-	182 281	EUR	264 066	CAD	17 janvier 2024	(1 533)
Bank of America NA	A+	265 169	CAD	180 874	EUR	17 janvier 2024	(1 619)
Bank of America NA	A+	153 417	AUD	136 377	CAD	17 janvier 2024	(1 694)
BNP Paribas SA	A+	133 709	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(1 760)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	230 000	EUR	252 832	USD	18 janvier 2024	(1 833)
Bank of America NA	A+	226 424	EUR	328 015	CAD	17 janvier 2024	(1 904)
Bank of America NA	A+	170 397	AUD	151 347	CAD	17 janvier 2024	(2 006)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	133 975	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(2 026)
BNP Paribas SA	A+	134 145	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(2 196)
Standard Chartered Bank	A+	364 561	EUR	528 860	CAD	17 janvier 2024	(2 338)
UBS AG	A+	86 579	CAD	63 880	USD	17 janvier 2024	(2 367)
BNP Paribas SA	A+	134 396	CAD	90 557	EUR	17 janvier 2024	(2 447)
Standard Chartered Bank	A+	170 463	AUD	150 960	CAD	17 janvier 2024	(2 452)
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	272 635	AUD	242 847	CAD	17 janvier 2024	(2 517)
Toronto-Dominion Bank	AA-	1 173 988	MXN	88 583	CAD	17 janvier 2024	(2 609)
Bank of America NA	A+	208 381	CAD	155 991	USD	17 janvier 2024	(2 737)
Royal Bank of Canada	AA-	105 651	CAD	78 031	USD	17 janvier 2024	(2 783)
Standard Chartered Bank	A+	255 695	AUD	227 255	CAD	17 janvier 2024	(2 864)
The Bank of New York Mellon	AA-	202 173	CAD	151 162	USD	17 janvier 2024	(2 896)
Royal Bank of Canada	AA-	168 306	NZD	137 520	CAD	17 janvier 2024	(2 974)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	110 660	CAD	81 624	USD	17 janvier 2024	(3 055)

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Tableau des contrats de change à terme (suite)

Au 31 décembre 2023

Contrepartie	Cote de crédit	Vente		Achat		Date de règlement	Gain (perte) non réalisé(e) \$
UBS AG	A+	180 892	CAD	134 822	USD	17 janvier 2024	(3 155)
Standard Chartered Bank	A+	168 306	NZD	137 153	CAD	17 janvier 2024	(3 342)
Citibank NA	A+	181 098	CAD	134 822	USD	17 janvier 2024	(3 361)
Toronto-Dominion Bank	AA-	169 140	NZD	137 788	CAD	17 janvier 2024	(3 402)
JPMorgan Chase & Co.	A+	129 112	GBP	213 598	CAD	17 janvier 2024	(3 406)
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	168 306	NZD	137 081	CAD	17 janvier 2024	(3 413)
Toronto-Dominion Bank	AA-	209 166	CAD	155 991	USD	17 janvier 2024	(3 522)
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	AA-	340 794	AUD	303 146	CAD	17 janvier 2024	(3 559)
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	AA-	168 306	NZD	136 898	CAD	17 janvier 2024	(3 597)
Goldman Sachs Bank USA	A+	130 543	GBP	215 737	CAD	17 janvier 2024	(3 672)
Toronto-Dominion Bank	AA-	169 173	NZD	137 511	CAD	17 janvier 2024	(3 706)
UBS AG	A+	209 365	CAD	155 991	USD	17 janvier 2024	(3 720)
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	169 173	NZD	137 477	CAD	17 janvier 2024	(3 741)
JPMorgan Chase & Co.	A+	225 914	CAD	168 528	USD	17 janvier 2024	(3 743)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	144 361	CAD	106 466	USD	17 janvier 2024	(4 006)
Goldman Sachs Bank USA	A+	134 566	CAD	98 999	USD	17 janvier 2024	(4 055)
Royal Bank of Canada	AA-	123 711	CAD	90 659	USD	17 janvier 2024	(4 195)
Morgan Stanley Capital Services Inc.	A+	123 718	CAD	90 659	USD	17 janvier 2024	(4 202)
HSBC Bank USA NA	A+	169 103	CAD	124 924	USD	17 janvier 2024	(4 415)
Bank of America NA	A+	253 711	NZD	207 240	CAD	17 janvier 2024	(4 546)
Standard Chartered Bank	A+	268 860	CAD	181 113	EUR	17 janvier 2024	(4 962)
Goldman Sachs Bank USA	A+	166 998	CAD	122 895	USD	17 janvier 2024	(4 985)
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	260 039	CAD	193 361	USD	17 janvier 2024	(5 130)
Citibank NA	A+	260 284	CAD	193 361	USD	17 janvier 2024	(5 374)
The Bank of New York Mellon	AA-	269 448	CAD	181 113	EUR	17 janvier 2024	(5 551)
Royal Bank of Canada	AA-	260 134	CAD	193 111	USD	17 janvier 2024	(5 555)
Royal Bank of Canada	AA-	225 202	CAD	166 565	USD	17 janvier 2024	(5 618)
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	225 356	CAD	166 565	USD	17 janvier 2024	(5 772)
Citibank NA	A+	314 332	CAD	233 987	USD	17 janvier 2024	(5 866)
Citibank NA	A+	338 281	NZD	276 279	CAD	17 janvier 2024	(6 102)
Barclays Bank PLC	A+	245 174	CAD	163 844	EUR	17 janvier 2024	(6 439)
Goldman Sachs Bank USA	A+	232 117	CAD	170 687	USD	17 janvier 2024	(7 099)
Australia and New Zealand Banking Group Ltd.	AA-	224 077	NZD	178 910	CAD	17 janvier 2024	(8 139)
JPMorgan Chase & Co.	A+	357 884	CAD	265 185	USD	17 janvier 2024	(8 288)
UBS AG	A+	9 296 162	MXN	713 525	CAD	17 janvier 2024	(8 571)
Standard Chartered Bank	A+	233 485	CAD	170 380	USD	17 janvier 2024	(8 872)
Citibank NA	A+	328 014	AUD	286 171	CAD	17 janvier 2024	(9 034)
JPMorgan Chase & Co.	A+	3 921 607	NOK	497 873	CAD	17 janvier 2024	(11 380)
Citibank NA	A+	442 224	CAD	324 656	USD	17 janvier 2024	(14 229)
Citibank NA	A+	396 806	CAD	290 107	USD	17 janvier 2024	(14 356)
Bank of America NA	A+	464 918	CAD	341 374	USD	17 janvier 2024	(14 882)
Standard Chartered Bank	A+	492 563	CAD	361 315	USD	17 janvier 2024	(16 239)
Toronto-Dominion Bank	AA-	602 052	CAD	443 786	USD	17 janvier 2024	(17 006)
Canadian Imperial Bank of Commerce	A+	493 499	CAD	361 315	USD	17 janvier 2024	(17 175)
Citibank NA	A+	593 461	CAD	432 507	USD	17 janvier 2024	(23 284)
						<u>(371 895)</u>	
						<u>2 249 464</u>	

Tableau des contrats à terme

Au 31 décembre 2023

Description	Nombre de contrats	Date de règlement	Valeur nominale \$	Gain (perte) non réalisé(e) \$
Contrats à terme sur bons du Trésor américain de 2 ans	(3)	28 mars 2024	(617 742) USD	(5 841)
Contrats à terme sur obligations du Trésor américain à long terme	(4)	19 mars 2024	(499 750) USD	(53 023)
Contrats à terme sur bons du Trésor américain de 10 ans	(17)	19 mars 2024	(1 919 141) USD	(70 584)
				<u>(129 448)</u>

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10 % par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 5 169 643 \$ (2 571 544 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Couronne danoise	5 143	—	(553)	—
Couronne norvégienne	736 392	0,42	738 218	0,49
Dollar américain	42 429 325	24,22	20 190 956	13,29
Dollar australien	508 081	0,29	1 108	—
Dollar de la Nouvelle-Zélande	362 214	0,21	19 734	0,01
Dollar de Singapour	17 114	0,01	(6 197)	—
Euro	2 034 435	1,16	215 541	0,14
Livre sterling	202 716	0,12	28 778	0,02
Peso colombien	20	—	16	—
Peso mexicain	497 161	0,28	657 089	0,43
Peso philippin	755 447	0,43	114 339	0,08
Réal brésilien	420 759	0,24	378 211	0,25
Renminbi chinois	—	—	64 945	0,04
Ringgit malaisien	685 501	0,39	607 379	0,40
Roupie indonésienne	1 632 590	0,93	1 498 828	0,99
Won sud-coréen	1 003 936	0,57	737 086	0,49
Yen japonais	405 594	0,23	469 966	0,31
Total	51 696 428	29,50	25 715 444	16,94

Risque de crédit (voir note 6)

Titres de créance par cote de crédit	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
AAA/Aaa/A-1/F-1	13,56	4,65	—	—
AA/Aa/A-2/F-2	3,94	9,39	—	—
A/A-3/F-3	0,97	1,51	—	—
BBB/Baa/Ba/B	70,24	70,26	—	—
Caa ou titres non cotés	11,29	14,19	—	—
Total	100,00	100,00	—	—

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché liquide et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	125 860 813	36 342 656	124 101 254	19 343 874
Encaisse	—	10 558 415	—	6 836 383
Autres actifs	—	4 715 651	—	4 001 832
Passifs	—	2 303 530	—	2 314 679

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1 % (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 8 775 008 \$ (8 349 059 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de prix (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
	36 342 656	3 634 266	19 343 874	1 934 387

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10 %, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 3 634 266 \$ (1 934 387 \$ au 31 décembre 2022).

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
Amérique du Nord – États-Unis	59,60	—	55,90	—
Europe	16,80	—	19,80	—
Asie	6,60	—	6,90	—
Amérique du Nord – Canada	5,50	—	6,10	—
Encaisse et équivalents	5,50	—	4,80	—
Amérique latine	5,00	—	5,70	—
Supranational	1,00	—	0,80	—

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Obligations	– 125 860 813		– 125 860 813	
Actions	36 342 656	–	– 36 342 656	
Contrats de change à terme	– 2 249 464		– 2 249 464	
Contrats à terme	(129 448)	–	– (129 448)	
Total	36 213 208	128 110 277	– 164 323 485	

31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Obligations	– 124 101 254		– 124 101 254	
Actions	19 343 874	–	– 19 343 874	
Contrats de change à terme	– (1 002 564)		– (1 002 564)	
Contrats à terme	11 684	–	– 11 684	
Total	19 355 558	123 098 690	– 142 454 248	

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	515 462	535 426
Encaisse	6 216	20 496
Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats de change à terme	—	317
Souscriptions à recevoir	520	411
Produit de la vente de placements à recevoir	1 227	548
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	1 072	1 073
Autres éléments d'actif à recevoir	424	394
	524 921	558 665
Passifs		
Passifs courants		
Montants à payer à l'égard des opérations de contrats de change à terme	—	11
Rachats à payer	118	71
Frais de gestion à payer	305	364
Acquisitions de titres à payer	1 209	423
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	222	154
	1 854	1 023
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	523 067	557 642
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série A	248 417	296 659
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série I	274 650	260 983
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série A (note 10)	8 075	10 346
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série I (note 10)	20 266	20 707
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part		
— série A	30,765	28,674
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part		
— série I	13,552	12,604

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jéamus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Portefeuille FDP Actions canadiennes

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$	Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A					
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	296 659	325 194	TOTAL DES SÉRIES		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	23 779	(28 856)	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	557 642	620 910
	320 438	296 338	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	50 572	(51 618)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				608 214	569 292
Revenu net de placement distribué	(2 417)	(3 671)	Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Gains nets réalisés sur placements distribués	(2 841)	(1 357)	Revenu net de placement distribué	(7 626)	(9 666)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(5 258)	(5 028)	Gains nets réalisés sur placements distribués	(5 249)	(2 900)
Transactions sur parts rachetables			Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(12 875)	(12 566)
Produit de l'émission de parts rachetables	6 656	10 169	Transactions sur parts rachetables		
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	5 258	5 028	Produit de l'émission de parts rachetables	72 160	84 321
Rachats de parts rachetables	(78 677)	(9 848)	Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	7 458	5 028
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(66 763)	5 349	Rachats de parts rachetables	(151 890)	(88 433)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	248 417	296 659	Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(72 272)	916
SÉRIE I					
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	260 983	295 716	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	523 067	557 642
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	26 793	(22 762)			
	287 776	272 954			
Distributions aux porteurs de parts rachetables					
Revenu net de placement distribué	(5 209)	(5 995)			
Gains nets réalisés sur placements distribués	(2 408)	(1 543)			
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(7 617)	(7 538)			
Transactions sur parts rachetables					
Produit de l'émission de parts rachetables	65 504	74 152			
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 200	–			
Rachats de parts rachetables	(73 213)	(78 585)			
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(5 509)	(4 433)			
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	274 650	260 983			

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	439	276
Dividendes	12 633	12 929
Revenus nets provenant des prêts de titres	51	40
Autres revenus	164	487
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	20 690	10 818
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	484	(2 141)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	5	(48)
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	557	1 104
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	21 460	(70 310)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur contrats de change à terme	(306)	1 075
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(50)	2
	56 127	(45 768)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	4 034	4 355
Honoraires d'audit	8	11
Frais du comité d'examen indépendant	3	9
Frais de garde	274	320
Frais juridiques	46	16
Droits et dépôts	23	21
Frais de communication aux porteurs de parts	206	188
Frais d'administration	58	88
Coût d'opération (note 9)	850	816
	5 502	5 824
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	50 625	(51 592)
Retenues fiscales étrangères	(53)	(26)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	50 572	(51 618)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	23 779	(28 856)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	26 793	(22 762)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	9 559	10 254
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	20 635	20 789
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	2,488	(2,814)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	1,298	(1,095)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	50 572	(51 618)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(20 690)	(10 818)
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur contrats de change à terme	(484)	2 141
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	(5)	48
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(21 460)	70 310
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les contrats de change à terme	306	(1 075)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	50	(2)
Achats de placements	(1 884 092)	(1 364 197)
Produit de la vente de placements	1 946 312	1 371 374
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	1	218
Autres éléments d'actifs à recevoir	(30)	(123)
Frais de gestion à payer	(59)	(22)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	69	16
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	70 490	16 252
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	72 051	84 379
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(5 417)	(7 538)
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(151 843)	(88 545)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(85 209)	(11 704)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(14 719)	4 548
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	484	(2 141)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	5	(48)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(50)	2
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	20 496	18 135
Encaisse à la clôture de l'exercice	6 216	20 496
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	439	276
Dividendes reçus inclus dans les activités opérationnelles	12 521	13 055
Retenues d'impôts	60	20

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$	Nombre d'actions	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Marché monétaire (0,33 %)						
Sociétés (0,33 %)						
Zeus Receivables Trust 2,549 %, 2024-01-02	1 740 000	1 739 757	1 739 757			
Total du marché monétaire		1 739 757	1 739 757			
Obligations (0,22 %)						
Sociétés (0,22 %)						
Shopify Inc. 0,125 %, 2025-11-01	912 000	1 283 012	1 140 030			
Total des obligations		1 283 012	1 140 030			
				Nombre d'actions		
Actions canadiennes (94,64 %)						
Biens de consommation (4,01 %)						
BRP Inc., à droit de vote subalterne	7 007	615 607	664 404			
Dollarama inc.	58 647	4 271 718	5 600 202			
Magna International Inc.	66 047	4 974 387	5 170 820			
Restaurant Brands International Inc.	84 897	7 878 890	8 789 386			
Spin Master Corp., à droit de vote subalterne	20 935	764 413	729 794			
		18 505 015	20 954 606			
Consommation de base (3,90 %)						
Alimentation Couche-Tard inc.	151 870	9 027 326	11 850 416			
George Weston Ltd.	25 524	4 518 382	4 198 698			
Les Compagnies Loblaw Itée	25 117	2 668 329	3 222 009			
Metro inc.	16 603	1 164 607	1 138 800			
		17 378 644	20 409 923			
Énergie (11,54 %)						
ARC Resources Ltd.	371 426	6 512 291	7 305 949			
Cameco Corporation	80 023	3 423 148	4 571 714			
Canadian Natural Resources Limited	290 024	19 589 196	25 176 983			
Cenovus Energy Inc.	155 992	3 781 818	3 444 303			
Corporation Parkland	58 095	2 190 007	2 481 238			
Enbridge Inc.	127 456	6 334 471	6 079 651			
Headwater Exploration Inc.	121 233	902 278	757 706			
Imperial Oil Limited	62 620	4 540 162	4 726 558			
MEG Energy Corp.	83 604	1 928 472	1 978 907			
PrairieSky Royalty, Ltd.	137 153	3 509 896	3 181 950			
Suncor Énergie inc.	7 536	335 166	319 903			
Tourmaline Oil Corp.	5 456	324 364	325 123			
		53 371 269	60 349 985			
Fonds indiciens (0,80 %)						
iShares Core S&P/TSX Capped Composite Index ETF	125 000	3 960 388	4 171 250			
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	287	7 197	9 190			
		3 967 585	4 180 440			
Immobilier (2,95 %)						
Colliers International Group Inc.	7 625	1 226 461	1 277 950			
Fiducie de placement immobilier Boardwalk	16 284	1 160 596	1 161 701			
Fiducie de placement immobilier Canadian Apartment Properties	47 373	2 399 175	2 311 802			
Fiducie de placement immobilier Granite	24 222	1 811 071	1 847 654			
FirstService Corporation	41 288	8 131 867	8 851 336			
					14 729 170	15 450 443
Matériaux (9,65 %)						
CCL Industries Inc., cat. B	34 012	1 997 210	2 026 775			
Franco-Nevada Corporation	30 103	5 095 523	4 418 217			
Ivanhoe Mines Ltd., cat. A	154 723	1 436 629	1 988 191			
Methanex Corporation	21 196	1 481 242	1 328 565			
Mines Agnico Eagle Limitée	156 123	11 046 030	11 342 336			
Nutrien Ltd.	44 040	4 081 491	3 287 586			
Société aurifère Barrick	72 577	1 602 503	1 737 494			
Stella-Jones Inc.	29 718	1 944 326	2 291 852			
Teck Resources Limited, cat. B à droit de vote subalterne	108 323	5 129 193	6 067 171			
Wheaton Precious Metals Corp.	244 276	14 045 765	15 968 322			
					47 859 912	50 456 509
Produits industriels (16,97 %)						
ATS Corporation	24 164	1 270 764	1 380 006			
Badger Infrastructure Solutions Ltd.	26 458	1 073 396	1 077 105			
Bombardier Inc., cat. B	31 555	1 509 154	1 679 042			
Boyd Group Services Inc.	21 510	4 329 557	5 990 320			
Compagnie des chemins de fer nationaux du Canada	113 378	17 453 030	18 883 106			
Canadian Pacific Kansas City Limited	82 712	8 374 473	8 671 526			
Finning International Inc.	59 605	2 207 581	2 284 064			
Groupe SNC-Lavalin, cat. A	185 468	6 358 763	7 912 065			
RB Global, Inc.	34 726	2 748 205	3 079 154			
TFI International Inc.	50 135	8 283 956	9 036 332			
Thomson Reuters Corporation	57 909	8 814 038	11 205 980			
Toromont Industries Ltd.	11 277	1 225 969	1 309 260			
Waste Connections, Inc.	27 673	4 890 842	5 464 085			
WSP Global Inc.	57 898	9 611 150	10 753 975			
					78 150 878	88 726 020
Services aux collectivités (2,78 %)						
Fortis Inc.	150 871	8 165 657	8 223 978			
Hydro One Limited	159 347	5 716 976	6 326 076			
					13 882 633	14 550 054
Services de communication (3,31 %)						
BCE Inc.	80 088	4 431 142	4 178 191			
Québécor inc., cat. B	65 484	1 908 788	2 064 056			
Rogers Communications Inc., cat. B	154 242	8 691 303	9 567 631			
TELUS Corporation	63 915	1 687 079	1 507 116			
					16 718 312	17 316 994
Services financiers (27,68 %)						
Banque Canadienne Impériale de Commerce	78 108	4 958 881	4 983 290			
Banque de Montréal	164 021	19 514 265	21 504 793			
Banque Nationale du Canada	120 890	11 773 888	12 209 890			
Banque Royale du Canada	226 172	24 710 396	30 307 048			
Banque Toronto-Dominion	230 180	19 228 077	19 708 012			
Brookfield Asset Management Ltd., cat. A	221 907	9 734 900	11 805 991			
Brookfield Corporation, cat. A	117 565	5 131 953	6 241 654			
Fairfax Financial Holdings Ltd.	7 757	6 595 559	9 483 010			
Financière Sun Life inc.	124 405	8 435 750	8 549 112			
Groupe TMX Limitée	127 025	3 666 494	4 071 151			
iA Société financière inc.	57 526	4 379 315	5 196 324			

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre d'actions	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Services financiers (suite)			
Intact Corporation financière	13 283	2 464 296	2 707 872
Onex Corporation	55 193	4 382 143	5 107 008
Société financière Definity	6 992	262 075	262 480
Société financière Manuvie	90 003	2 622 809	2 635 288
	127 860 801	144 772 923	
Technologies de l'information (11,05 %)			
CGI inc.	35 800	3 869 556	5 081 810
Computer Modelling Group, Ltd.	106 973	870 565	1 083 636
Constellation Software Inc.	7 814	16 253 595	25 671 100
Constellation Software Inc. bons de souscription (exp. 40/03/31)	6 963	1	—
Open Text Corporation	90 497	4 600 993	5 039 778
Shopify Inc., cat. A	202 962	12 898 350	20 937 560
	38 493 060	57 813 884	
Total des actions canadiennes	430 917 279	494 981 781	
Actions internationales (0,70 %)			
Services financiers (0,01 %)			
Global Blue Group Holding AG	8 084	61 270	50 420
Matériaux (0,50 %)			
Linde Public Limited Company	4 877	2 439 269	2 641 199
Services aux collectivités (0,19 %)			
Brookfield Infrastructure Partners L.P.	23 685	991 121	983 465
Total des actions internationales	3 491 660	3 675 084	
Actions américaines (2,66 %)			
Produits industriels (0,31 %)			
Core & Main Inc., cat. A	3 118	102 952	166 141
Union Pacific Corporation	4 512	1 318 411	1 461 322
	1 421 363	1 627 463	
Services financiers (0,68 %)			
Visa Inc., cat. A	7 580	2 461 834	2 602 195
W. R. Berkley Corporation	10 023	917 027	934 659
	3 378 861	3 536 854	
Soins de santé (0,50 %)			
Thermo Fisher Scientific Inc.	3 773	2 526 897	2 640 721
Technologies de l'information (1,17 %)			
Cadence Design Systems, Inc.	5 417	1 418 208	1 945 500
CDW Corporation	3 274	915 082	981 362
Microsoft Corporation	1 122	536 332	556 339
Roper Technologies, Inc.	3 669	2 087 896	2 637 502
	4 957 518	6 120 703	
Total des actions américaines	12 284 639	13 925 741	
Ajustement des coûts de transaction	(219 742)		—
Total des placements (98,55 %)	449 496 605	515 462 393	
Contrats de change à terme (0,00 %)			404
Encaisse et autres éléments d'actif net (1,45 %)			7 604 657
Total de l'actif net (100 %)			523 067 454

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

Tableau des contrats de change à terme

Au 31 décembre 2023

Contrepartie	Cote de crédit	Vente		Achat		Date de règlement	Gain (perte) non réalisé(e)
		Nombre	Unité	Nombre	Unité		\$
Brown Brothers Harriman & Co.	A+	24 198	USD	32 064	CAD	3 janvier 2024	156
Brown Brothers Harriman & Co.	A+	26 790	USD	35 428	CAD	2 janvier 2024	103
Brown Brothers Harriman & Co.	A+	38 730	USD	51 152	CAD	3 janvier 2024	82
State Street Bank and Trust Co.	AA-	4 106	USD	5 447	CAD	2 janvier 2024	32
Brown Brothers Harriman & Co.	A+	6 384	USD	8 442	CAD	2 janvier 2024	25
State Street Bank and Trust Co.	AA-	3 921	USD	5 176	CAD	2 janvier 2024	6
							404

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 2 870 889 \$ (1 902 484 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Livre sterling	—	—	547 894	0,10
Dollar américain	28 708 894	5,49	18 476 949	3,31
Total	28 708 894	5,49	19 024 843	3,41

Risque de crédit (voir note 6)

Titres de créance par cote de crédit	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
R1 Élevé	—	—	74,36	—
R1 Bas	100,00	—	25,64	—
Total	100,00		100,00	

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité très élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalent de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	2 879 787	512 582 606	12 966 055	522 460 415
Encaisse	—	6 216 330	—	20 496 055
Autres actifs	—	3 243 449	—	2 743 828
Passifs	—	1 854 718	—	1 024 524

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1% (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 23 330 \$ (80 413 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à détenir tout au plus 10% de son actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables en actifs portant intérêt.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
512 582 606	51 258 261	522 460 415	52 246 042

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 51 258 261 \$ (52 246 042 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Une proportion se situant entre 90% et 100% de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables doit être investie en titres de capitaux propres. Le portefeuille de chaque sous-conseiller doit être investi dans au moins 30 titres répartis dans au moins 7 secteurs du S&P/TSX.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023 %	31 décembre 2022 %
Services financiers	28,40	21,70
Produits industriels	17,30	15,10
Technologie de l'information	12,50	8,10
Énergie	11,60	13,80
Matériaux de base	10,20	9,90
Biens de consommation	4,00	3,20
Consommation de base	3,90	5,60
Services de communication	3,30	3,90
Services aux collectivités	3,00	4,90
Immobilier	3,00	1,40
Encaisse et équivalents	1,50	6,60
Fonds indiciels	0,80	4,60
Santé	0,50	1,20

Portefeuille FDP Actions canadiennes

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	512 582 606	–	–	512 582 606
Obligations	–	1 140 030	–	1 140 030
Instruments de marché monétaire	–	1 739 757	–	1 739 757
Contrats de change à terme	–	404	–	404
Total	512 582 606	2 880 191	–	515 462 797

31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	522 460 415	–	–	522 460 415
Obligations	–	2 154 705	–	2 154 705
Instruments de marché monétaire	–	10 811 350	–	10 811 350
Contrats de change à terme	–	305 451	–	305 451
Total	522 460 415	13 271 506	–	535 731 921

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Juste valeur des titres prêtés	12 264 472	13 212 675
Juste valeur de la garantie	12 889 860	13 880 252

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	84 867	66 960
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(34 156)	(26 563)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	50 711	40 397

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	118 360	167 973
Encaisse	3 110	5 198
Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats de change à terme	—	205
Souscriptions à recevoir	12	146
Produit de la vente de placements à recevoir	—	118
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	298	541
Autres éléments d'actif à recevoir	141	640
	121 921	174 821
Passifs		
Passifs courants		
Montants à payer à l'égard des opérations de contrats de change à terme	—	2
Rachats à payer	166	27
Frais de gestion à payer	55	85
Acquisitions de titres à payer	223	223
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	147	144
	591	481
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	121 330	174 340
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série A	40 391	61 824
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série I	80 939	112 516
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série A (note 10)	3 676	5 836
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série I (note 10)	6 745	9 722
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part		
— série A	10,986	10,593
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part		
— série I	12,000	11,574

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jéamus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$	Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A					
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	61 824	75 965	TOTAL DES SÉRIES		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	2 693	(2 019)	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	174 340	252 805
	64 517	73 946	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 232	(7 557)
Distributions aux porteurs de parts rachetables				182 572	245 248
Revenu net de placement distribué	(975)	(940)	Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Gains nets réalisés sur placements distribués	—	(613)	Revenu net de placement distribué	(4 011)	(5 075)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(975)	(1 553)	Gains nets réalisés sur placements distribués	—	(2 046)
Transactions sur parts rachetables			Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(4 011)	(7 121)
Produit de l'émission de parts rachetables	2 163	4 420	Transactions sur parts rachetables		
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	975	1 553	Produit de l'émission de parts rachetables	34 154	66 268
Rachats de parts rachetables	(26 289)	(16 542)	Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	1 039	1 553
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(23 151)	(10 569)	Rachats de parts rachetables	(92 424)	(131 608)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	40 391	61 824	Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(57 231)	(63 787)
SÉRIE I					
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	112 516	176 840	Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	121 330	174 340
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	5 539	(5 538)			
	118 055	171 302			
Distributions aux porteurs de parts rachetables					
Revenu net de placement distribué	(3 036)	(4 135)			
Gains nets réalisés sur placements distribués	—	(1 433)			
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(3 036)	(5 568)			
Transactions sur parts rachetables					
Produit de l'émission de parts rachetables	31 991	61 848			
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	64	—			
Rachats de parts rachetables	(66 135)	(115 066)			
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(34 080)	(53 218)			
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	80 939	112 516			

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	77	105
Dividendes	5 010	6 275
Revenus nets provenant des prêts de titres	10	11
Autres revenus	(156)	650
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	6 489	10 546
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	263	(1 339)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	1	(75)
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	133	281
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	(2 153)	(22 886)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur contrats de change à terme	(203)	778
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(4)	8
	9 467	(5 646)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	803	1 150
Honoraires d'audit	5	16
Frais du comité d'examen indépendant	2	3
Frais de garde	131	217
Frais juridiques	6	3
Droits et dépôts	8	—
Frais de communication aux porteurs de parts	47	80
Frais d'administration	7	36
Coût d'opération (note 9)	151	340
	1 160	1 845
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	8 307	(7 491)
Retenues fiscales étrangères	(75)	(66)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 232	(7 557)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	2 693	(2 019)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	5 539	(5 538)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	4 643	6 226
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	8 316	13 432
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,580	(0,324)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	0,666	(0,412)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 232	(7 557)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(6 489)	(10 546)
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur contrats de change à terme	(263)	1 339
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	(1)	75
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	2 153	22 886
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les contrats de change à terme	203	(778)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	4	(8)
Achats de placements	(139 736)	(714 705)
Produit de la vente de placements	193 803	782 637
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	243	103
Autres éléments d'actifs à recevoir	499	(316)
Frais de gestion à payer	(30)	(21)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	3	4
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	58 621	73 113
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	34 288	66 302
Distributions versées aux porteurs de parts rachetables, déduction faite des distributions réinvesties	(2 972)	(5 568)
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(92 285)	(131 597)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(60 969)	(70 863)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(2 348)	2 250
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	263	(1 339)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	1	(75)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(4)	8
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	5 198	4 354
Encaisse à la clôture de l'exercice	3 110	5 198
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	77	105
Dividendes reçus inclus dans les activités opérationnelles	5 394	6 477
Retenues d'impôts	82	64

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$	Nombre d'actions	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Marché monétaire (0,43 %)						
Émis et garantis par le gouvernement du Canada (0,43 %)						
Bon du Trésor du gouvernement du Canada 5,169 %, 2024-03-14	450 000	445 536	445 333	18 795	972 988	1 073 382
5,304 %, 2024-02-15	75 000	74 541	74 502	2 975	724 333	828 508
Total du marché monétaire		520 077	519 835	22 503	674 528	643 586
Actions canadiennes (86,75 %)						
Biens de consommation (5,64 %)						
Dollarama inc.	14 088	889 247	1 345 263	30 500	2 811 172	3 197 620
Magna International Inc.	17 179	1 283 028	1 344 944	22 523	3 055 032	3 751 206
Restaurant Brands International Inc.	33 333	2 781 365	3 450 966	27 885	1 159 767	1 068 553
Société Canadian Tire, cat. A	5 038	763 463	708 947	30 320	1 266 646	1 293 451
		5 717 103	6 850 120	25 137	1 901 691	2 228 898
Consommation de base (4,68 %)				1 100	191 631	217 646
Alimentation Couche-Tard inc.	32 225	1 936 478	2 514 517	4 414	624 533	819 856
George Weston Ltd.	3 010	462 892	495 145			
Les Compagnies Loblaw Itée	9 483	849 558	1 216 479			
Metro inc.	11 381	507 567	780 623			
Saputo inc.	25 340	914 320	679 872			
		4 670 815	5 686 636			
Énergie (12,31 %)						
Canadian Natural Resources Limited	50 002	2 633 254	4 340 674	38 661	2 137 801	2 107 411
Cenovus Energy Inc.	89 431	2 237 730	1 974 636	9 340	235 033	370 798
Corporation TC Énergie	35 660	2 020 980	1 845 762			
Enbridge Inc.	71 737	3 308 383	3 421 855			
Suncor Énergie inc.	64 093	2 216 317	2 720 748			
Vermilion Energy Inc.	39 665	663 732	633 450			
		13 080 396	14 937 125			
Fonds indiciens (1,52 %)						
iShares Core S&P/TSX Capped Composite Index ETF	55 000	1 788 909	1 835 350	3 803	223 650	242 631
iShares S&P/TSX 60 Index ETF	392	11 466	12 552	49 520	5 470 450	6 492 567
		1 800 375	1 847 902			
Immobilier (0,99 %)						
Fonds de placement immobilier RioCan	64 605	1 413 393	1 202 945	61 461	6 660 667	8 235 774
Matériaux (5,16 %)						
CCL Industries Inc., cat. B	6 990	313 767	416 534	44 793	3 220 621	2 889 148
Mines Agnico Eagle Limitée	27 878	2 266 880	2 025 337	82 869	5 992 889	7 095 244
Nutrien Ltd.	29 707	2 138 432	2 217 627	37 458	1 400 557	1 993 515
Société aurifère Barrick	7 400	194 176	177 156	42 444	2 049 037	2 255 899
Teck Resources Limited, cat. B à droit de vote subalterne	12 107	675 468	678 113	64 779	3 494 901	4 451 613
Wheaton Precious Metals Corp.	11 365	670 123	742 930	41 176	1 413 582	1 560 159
		6 258 846	6 257 697	126 284	3 163 545	3 697 595
					33 089 899	38 914 145
Technologies de l'information (5,32 %)						
Constellation Software Inc.				1 154	2 405 005	3 791 202
Constellation Software Inc. bons de souscription (exp. 40/03/31)				1 309	—	—
Open Text Corporation				47 774	2 522 756	2 660 534
					4 927 761	6 451 736
Total des actions canadiennes					92 611 599	105 282 150
Actions internationales (5,31 %)						
Consommation de base (0,58 %)						
Carlsberg AS, cat. B				4 220	807 507	698 247
Produits industriels (0,50 %)						
Dormakaba Holding AG				860	622 007	611 696
Services aux collectivités (1,28 %)						
Brookfield Infrastructure Partners L.P.				37 158	1 576 982	1 551 718
Services de communication (0,47 %)						
Koninklijke KPN N.V.				124 930	499 550	567 389

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre d'actions	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Soins de santé (1,54 %)			
GSK plc.	40 110	1 106 568	977 767
Roche Holding AG, sans droit de vote	2 326	784 710	890 985
		1 891 278	1 868 752
Technologies de l'information (0,94 %)			
Amdocs Limited	9 790	933 804	1 134 580
Total des actions internationales		6 331 128	6 432 382
Actions américaines (5,06 %)			
Consommation de base (0,70 %)			
Kellanova	10 838	850 354	799 009
WK Kellogg Co	2 709	50 916	46 937
		901 270	845 946
Services de communication (1,60 %)			
Comcast Corporation, cat. A	15 100	755 131	873 091
Omnicom Group Inc.	9 348	855 321	1 066 346
		1 610 452	1 939 437
Services financiers (0,78 %)			
BlackRock, Inc.	880	781 096	941 987
Soins de santé (1,26 %)			
Amgen Inc.	4 010	1 076 565	1 522 931
Technologies de l'information (0,72 %)			
Qualcomm Technologies, Inc.	4 590	749 959	875 355
Total des actions américaines		5 119 342	6 125 656
Ajustement des coûts de transaction		(59 032)	–
Total des placements (97,55 %)		104 523 114	118 360 023
Contrats de change à terme (- 0,00 %)			(218)
Encaisse et autres éléments d'actif net (2,45 %)			2 969 882
Total de l'actif net (100 %)			121 329 687

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

Tableau des contrats de change à terme

Au 31 décembre 2023

Contrepartie	Cote de crédit	Vente		Achat		Date de règlement	Gain (perte) non réalisé(e)
		Nombre	Monnaie	Nombre	Monnaie		\$
State Street Bank and Trust Co.	AA-	175	CAD	132	USD	2 janvier 2024	(1)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	7 091	CAD	4 517	CHF	3 janvier 2024	(14)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	7 652	CAD	4 874	CHF	3 janvier 2024	(15)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	4 390	CAD	3 317	USD	2 janvier 2024	(16)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	5 283	CAD	3 992	USD	2 janvier 2024	(19)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	5 830	CAD	4 406	USD	2 janvier 2024	(21)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	6 206	CAD	3 679	GBP	2 janvier 2024	(23)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	3 565	CAD	2 431	EUR	2 janvier 2024	(23)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	6 996	CAD	5 287	USD	2 janvier 2024	(25)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	7 625	CAD	5 762	USD	2 janvier 2024	(27)
State Street Bank and Trust Co.	AA-	5 024	CAD	25 539	DKK	2 janvier 2024	(34)
							(218)

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 113 046 \$ (1 637 502 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Couronne danoise	708 098	0,58	832 699	0,48
Dollar américain	7 331 628	0,48	12 208 046	7,00
Euro	579 116	0,81	580 800	0,33
Franc suisse	1 524 472	1,26	1 580 655	0,91
Livre sterling	987 148	6,04	1 172 815	0,67
Total	11 130 462	9,17	16 375 015	9,39

Risque de crédit (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
		%		%
R1 Élevé		100,00		48,32
R1 Bas		—		51,68
Total		100,00		100,00

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité très élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	519 835	117 840 188	4 177 284	163 795 644
Encaisse	—	3 110 425	—	5 197 508
Autres actifs	—	450 908	—	1 649 732
Passifs	—	591 669	—	480 030

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1 % (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 1 056 \$ (19 444 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
117 840 188	11 784 019	163 795 644	16 379 564

Si les prix des actions transigées avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 11 784 019 \$ (16 379 564 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Une proportion se situant entre 70% et 100% de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables doit être investie en titres de capitaux propres. Le portefeuille de chaque sous-conseiller doit être investi dans au moins 30 titres répartis dans au moins 7 secteurs de l'indice de dividendes composé S&P/TSX.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
Services financiers		32,80		26,80
Produits industriels		13,00		10,00
Énergie		12,30		11,40
Technologies de l'information		7,00		4,90
Services de communication		6,60		6,60
Consommation de base		6,00		3,80
Biens de consommation		5,60		4,50
Matériaux de base		5,10		5,50
Services aux collectivités		3,30		4,30
Encaisse et équivalents		3,00		5,10
Santé		2,80		3,10
Fonds indicuels		1,50		11,60
Immobilier		1,00		2,40

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	117 840 188	–	–	117 840 188
Instruments de marché monétaire	–	519 835	–	519 835
Contrats de change à terme	–	(218)	–	(218)
Total	117 840 188	519 617	–	118 359 805

31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	163 795 644	–	–	163 795 644
Obligations	–	559 090	–	559 090
Instruments de marché monétaire	–	3 618 194	–	3 618 194
Contrats de change à terme	–	202 560	–	202 560
Total	163 795 644	4 379 844	–	168 175 488

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Juste valeur des titres prêtés	2 169 713	7 901 957
Juste valeur de la garantie	2 279 195	8 299 797

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	16 901	17 974
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(6 413)	(7 317)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	10 488	10 657

Portefeuille FDP Actions globales

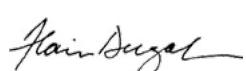
États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	1 446 112	1 208 358
Encaisse	18 011	24 435
Souscriptions à recevoir	1 294	1 316
Produit de la vente de placements à recevoir	—	1 000
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	3 096	2 324
Autres éléments d'actif à recevoir	2 560	2 297
	1 471 073	1 239 730
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	607	911
Frais de gestion à payer	496	450
Acquisitions de titres à payer	—	1 011
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	316	293
	1 419	2 665
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	1 469 654	1 237 065
Parts en circulation à la fin de l'exercice (note 10)	65 524	63 197
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part	22,429	19,575
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	205 377	192 207
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	1 264 277	1 044 858
Parts en circulation à la fin de l'exercice — série A (note 10)	7 696	8 270
Parts en circulation à la fin de l'exercice — série I (note 10)	57 828	54 927
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	26,685	23,241
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	21,863	19,023

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.



Michèle Jémus
Membre du conseil d'administration



Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Portefeuille FDP Actions globales

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	192 207	224 396
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	28 136	(21 358)
	220 343	203 038
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(448)	(209)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères, produits dérivés et fonds de placements	–	(3 860)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(448)	(4 069)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	16 222	16 231
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	448	4 069
Rachats de parts rachetables	(31 188)	(27 062)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(14 518)	(6 762)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	205 377	192 207
SÉRIE I		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 044 858	1 021 928
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	179 478	(82 486)
	1 224 336	939 442
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(16 083)	(11 914)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères, produits dérivés et fonds de placements	–	(17 693)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(16 083)	(29 607)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	377 635	336 880
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	16 083	29 607
Rachats de parts rachetables	(337 694)	(231 464)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	56 024	135 023
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	1 264 277	1 044 858

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
TOTAL DES SÉRIES		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	1 237 065	1 246 324
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	207 614	(103 844)
	1 444 679	1 142 480
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(16 531)	(12 123)
Gains nets réalisés sur placements, devises étrangères, produits dérivés et fonds de placements	–	(21 553)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(16 531)	(33 676)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	393 857	353 111
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	16 531	33 676
Rachats de parts rachetables	(368 882)	(258 526)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	41 506	128 261
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	1 469 654	1 237 065

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions globales

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	96	173
Dividendes	23 517	16 623
Revenus nets provenant des prêts de titres	113	129
Autres revenus	1 117	2 181
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	59 475	40 382
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	(96)	(31)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	93	850
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	3 774	3 925
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	130 175	(159 179)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(154)	147
	218 110	(94 800)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	5 625	5 067
Honoraires d'audit	10	14
Frais du comité d'examen indépendant	—	11
Frais de garde	493	458
Frais juridiques	102	33
Droits et dépôts	32	166
Frais de communication aux porteurs de parts	462	402
Frais d'administration	133	187
Coût d'opération (note 9)	495	270
	7 352	6 608
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	210 758	(101 408)
Retenues fiscales étrangères	(3 144)	(2 436)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	207 614	(103 844)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	28 136	(21 358)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	179 478	(82 486)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	7 964	8 533
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	57 980	49 793
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	3,533	(2,503)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	3,096	(1,657)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	207 614	(103 844)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(59 475)	(40 382)
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur contrats de change à terme	96	31
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	(93)	(850)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(130 175)	159 179
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	154	(147)
Distribution des revenus des fonds sous-jacents	(79)	(88)
Achats de placements	(2 260 888)	(694 200)
Produit de la vente de placements	2 212 852	587 068
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	(772)	(554)
Autres éléments d'actifs à recevoir	(263)	(910)
Frais de gestion à payer	46	(18)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	23	157
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	(30 960)	(94 558)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	393 879	353 008
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(369 186)	(257 855)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	24 693	95 153
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(6 267)	595
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme	(96)	(31)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	93	850
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	(154)	147
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	24 435	22 874
Encaisse à la clôture de l'exercice	18 011	24 435
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	96	174
Dividendes reçus inclus dans les activités opérationnelles	22 741	16 314
Retenues d'impôts	3 140	2 388

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions globales

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Valeur nominale \$	Coût moyen \$	Juste valeur \$	Nombre d'actions/parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
	Nombre d'actions/parts					
Marché monétaire (0,44 %)				Comcast Corporation, cat. A	255 353	12 588 945
Émis et garantis par				ConocoPhillips	78 489	6 649 251
le gouvernement des États-Unis (0,44 %)				Danaher Corporation	24 163	5 333 910
Federal Home, prêt Bank, billets à escompte				Duke Energy Corporation	34 706	4 064 238
2,636 %, 2024-01-02	4 924 000	6 491 848	6 491 849	Dun & Bradstreet Holdings, Inc.	354 582	5 178 019
Total du marché monétaire		6 491 848	6 491 849	Electronic Arts Inc.	22 102	3 392 178
				Equifax Inc.	14 315	3 391 998
				Fidelity National Information Services, Inc.	40 509	5 210 099
				Fiserv, Inc.	89 374	11 123 175
				Gartner, Inc.	15 866	6 730 064
				General Dynamics Corporation	10 827	3 056 044
				Hess Corporation	42 619	4 772 603
				Honeywell International Inc.	17 695	3 165 041
				Hubbell Incorporated	17 096	7 197 919
				Ingersoll Rand Inc.	46 812	2 702 410
				Intel Corporation	128 360	6 815 148
				Johnson & Johnson	52 165	8 866 770
				JPMorgan Chase & Co.	60 735	7 495 843
				Kenvue Inc.	151 845	4 727 538
				L3Harris Technologies, Inc.	15 507	3 708 363
				Lear Corporation	22 296	4 251 875
				LKQ Corporation	106 003	6 339 872
				Marsh & McLennan Companies, Inc.	22 666	3 532 537
				Masco Corporation	105 597	7 205 794
				Mastercard Incorporated, cat. A	9 053	3 667 929
				McCormick & Company, Incorporated	114 223	11 686 368
				Microsoft Corporation	112 681	30 666 075
				Moody's Corporation	17 066	5 613 697
				Nike, Inc., cat. B	69 880	9 247 335
				Northern Trust Corporation	70 384	7 652 227
				NVIDIA Corporation	12 742	7 488 698
				Omnicom Group Inc.	54 621	5 569 538
				Otis Worldwide Corporation	60 553	4 883 241
				PepsiCo, Inc.	4 961	875 520
				Pfizer Inc.	222 452	11 139 560
				PG&E Corporation	202 407	4 351 946
				Pioneer Natural Resources Company	8 767	2 525 425
				PPG Industries, Inc.	39 456	5 816 921
				Regal Beloit Corporation, actions nominatives	31 452	5 945 336
				Ross Stores Inc.	56 221	7 457 292
				Stanley Black & Decker, Inc.	34 048	6 141 540
				Starbucks Corporation	51 831	6 066 438
				Stryker Corporation	10 383	2 724 867
				Texas Instruments Incorporated	16 051	2 479 177
				The Charles Schwab Corporation	235 213	16 147 959
				The Cigna Group	30 664	8 297 281
				The Estee Lauder Companies Inc., cat. A	47 959	11 387 029
				The Goldman Sachs Group, Inc.	28 694	9 781 884
				The Sherwin-Williams Company	19 350	5 174 452
				The TJX Companies, Inc.	61 825	4 694 538
				The Travelers Companies, Inc.	5 787	912 369
				The Walt Disney Company	59 512	7 488 275
				Thermo Fisher Scientific Inc.	10 228	4 831 976
				T-Mobile US, Inc.	39 693	6 402 678
				Truist Financial Corporation	127 417	7 406 286
				Union Pacific Corporation	24 474	5 762 732
				Veralto Corporation	33 290	3 147 996
				Verisk Analytics, Inc., cat. A	8 328	1 772 264
				Visa Inc., cat. A	66 992	15 960 433
				Xcel Energy Inc.	115 750	9 999 720
						520 931 468
						675 325 612

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions globales

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre d'actions/parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$		Nombre d'actions/parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
France (5,19 %)							
BNP Paribas SA	130 776	10 422 240	11 922 596	Pays-Bas (2,16 %)			
Capgemini SE	42 542	10 443 753	11 696 143	ABN AMRO Bank NV, VAT	202 049	3 471 738	3 999 576
Danone SA	56 183	4 885 290	4 802 118	Akzo Nobel N.V.	18 303	2 341 640	1 994 701
Legrand SA	31 544	2 768 212	4 323 587	Heineken N.V.	37 647	4 257 970	5 041 650
LMVH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	10 576	7 429 440	11 301 045	NXP Semiconductors N.V.	32 853	6 408 560	9 949 730
Pernod Ricard SA	15 391	3 285 381	3 581 340	Wolters Kluwer N.V.	57 660	6 804 265	10 809 137
Sanofi	23 521	3 090 458	3 075 222				
Schneider Electric SE	84 867	14 955 018	22 471 019				
TotalEnergies SE	34 754	3 296 730	3 118 339				
		60 576 522	76 291 409				
Hong Kong (0,19 %)							
Techtronic Industries Company Limited	178 000	2 598 738	2 796 914	Royaume-Uni (3,51 %)			
Îles Caïmans (0,96 %)							
Tencent Holdings Limited	285 100	19 650 541	14 135 004	Burberry Group PLC	157 489	4 573 967	3 748 595
Inde (0,82 %)				Diageo PLC	288 762	14 859 169	13 862 873
HDFC Bank Limited, CAAÉ	136 349	9 472 495	12 065 693	National Grid PLC	340 756	6 010 386	6 060 161
Irlande (8,40 %)				Natwest Group PLC	2 511 219	9 391 311	9 261 391
Accenture PLC, cat. A	59 223	15 653 161	27 403 070	Reckitt Benckiser Group PLC	60 696	6 337 845	5 529 863
Aon PLC, cat. A	56 725	16 573 515	21 767 593	RELX PLC	79 592	2 445 121	4 152 722
Eaton Corporation PLC	61 724	12 142 115	19 600 163	Rio Tinto PLC	18 604	1 531 147	1 826 934
Icon Public Limited Company	42 103	11 114 702	15 715 202	Tesco PLC	1 449 748	6 746 982	7 079 354
Johnson Controls International PLC	143 269	9 472 463	10 889 032				
Medtronic Public Limited Company	68 099	7 622 106	7 397 340				
STERIS Public Limited Company	45 095	11 418 506	13 072 780				
Willis Towers Watson PLC	23 751	6 641 665	7 553 918				
		90 638 233	123 399 098				
Italie (0,58 %)							
Eni SPA	379 655	6 829 965	8 487 479	Suisse (4,80 %)			
Japon (3,74 %)							
Daikin Industries, Ltd.	29 800	6 214 243	6 406 434	Chubb Limited	30 001	5 927 286	8 940 406
Fujitsu Limited	31 800	5 450 590	6 327 793	Compagnie Financière Richemont SA	30 103	3 505 619	5 458 990
Hitachi, Ltd.	87 000	6 189 834	8 275 529	série A, actions nominatives	92 978	6 248 140	6 868 208
KDDI Corporation	84 500	2 639 840	3 545 451	Julius Baer Group Ltd.	44 266	5 684 779	6 762 402
Kubota Corporation	198 100	4 190 638	3 932 672	Nestlé SA, actions nominatives	28 302	11 165 349	10 841 204
Kyocera Corporation	345 600	6 371 177	6 652 344	Roche Holding AG, sans droit de vote	13 663	3 867 697	5 858 716
Mitsubishi Electric Corporation	105 400	2 006 593	1 970 648	Sika AG, actions nominatives	36 295	4 880 904	6 724 132
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	836 900	6 466 936	9 483 149	TE Connectivity Limited	465 979	9 933 338	19 054 098
Nitto Denko Corp.	16 400	1 585 391	1 618 273	UBS Group AG, actions nominatives			
SECOM Co., Ltd.	70 600	6 916 841	6 705 639				
		48 032 083	54 917 932				
Jersey (1,77 %)							
Aptiv PLC	117 829	15 376 606	13 939 735	Taiwan (1,49 %)			
Experian PLC	123 045	5 351 648	6 622 780	Taiwan Semiconductor Manufacturing Company Limited, CAAÉ parrainé	160 113	15 326 117	21 957 000
Glencore PLC	691 199	5 092 830	5 485 195				
		25 821 084	26 047 710	Total des actions internationales		1 050 563 254	1 304 927 156
Luxembourg (0,52 %)							
B&M European Value Retail SA	812 912	7 109 679	7 654 937	Fonds de placements (9,17 %)			
				Fonds d'actions (0,18 %)			
				Portefeuille FDP Actions canadiennes	83 853	2 210 800	2 579 743
				Fonds indiciens (8,99 %)			
				Invesco QQQ Trust, série 1	10 000	4 856 610	5 399 931
				iShares Core MSCI EAFE ETF	358 900	31 295 789	33 292 824
				SPDR S&P 500 ETF Trust	149 057	80 961 799	93 420 545
						117 114 198	132 113 300
				Total des fonds de placements		119 324 998	134 693 043
				Ajustement des coûts de transaction		(625 873)	–
				Total des placements (98,40 %)		1 175 754 227	1 446 112 048
				Encaisse et autres éléments d'actif net (1,60 %)			23 541 496
				Total de l'actif net (100 %)			1 469 653 544

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions globales

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 142 036 802 \$ (119 403 242 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Couronne danoise	14 181	–	26 463	–
Dollar américain	1 050 337 593	71,47	909 852 476	73,55
Dollar australien	2 315	–	2 197	–
Dollar de Hong Kong	16 931 918	1,15	17 515 119	1,42
Euro	151 170 886	10,29	96 297 313	7,78
Franc suisse	56 020 065	3,81	58 692 793	4,74
Livre sterling	67 337 444	4,58	55 070 690	4,45
Won sud-coréen	23 596 147	1,61	14 228 225	1,15
Yen japonais	54 957 475	3,74	42 347 142	3,42
Total	1 420 368 024	96,65	1 194 032 418	96,51

Risque de crédit (voir note 6)

Titres de créance par cote de crédit	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
R1 Élevé	100,00	–	–	–
Total	100,00	–	–	–

Le Portefeuille est exposé directement au risque de crédit en majeure partie par ses placements en titres de créance. La politique du Portefeuille en matière de gestion du risque de crédit consiste à investir dans des titres de créance de grande qualité et offrant un degré de liquidité très élevé.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courantes.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$	Instruments portant intérêt \$	Instruments ne portant pas intérêt \$
Placements	6 491 849	1 439 620 199	–	1 208 357 666
Encaisse	–	18 010 589	–	24 434 640
Autres actifs	–	6 949 651	–	6 938 085
Passifs	–	1 418 744	–	2 665 170

Si les taux d'intérêt en vigueur sur le marché avaient augmenté ou diminué de 1% (100 points de base (pb)), toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 356 \$ (0 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
1 439 620 199	143 962 020	1 208 357 666	120 835 767

Si les prix des titres transigés avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 143 962 020 \$ (120 835 767 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Une proportion se situant entre 85 % et 100 % de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables doit être investie en titres de capitaux propres. Le portefeuille de chaque sous-conseiller doit être investi dans au moins 70 titres répartis dans au moins 7 secteurs de l'indice MSCI Monde.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	%	%	%	%
Amérique du Nord	56,80	58,10	–	–
Europe	29,80	26,20	–	–
Asie	11,10	13,30	–	–
Encaisse	1,70	2,00	–	–
Amérique latine	0,60	0,40	–	–

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	1 439 620 199	–	–	1 439 620 199
Instruments de marché monétaire	–	6 491 849	–	6 491 849
Total	1 439 620 199	6 491 849	–	1 446 112 048
31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Actions et fonds de placements	1 208 357 666	–	–	1 208 357 666
Total	1 208 357 666	–	–	1 208 357 666

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Portefeuille FDP Actions globales

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Juste valeur des titres prêtés	57 336 225	53 012 419
Juste valeur de la garantie	60 159 197	55 690 143

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	189 044	215 924
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(75 946)	(86 557)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	113 098	129 367

Portefeuille FDP Actions américaines

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	46 658	41 942
Encaisse	678	100
Souscriptions à recevoir	70	19
Produit de la vente de placements à recevoir	—	359
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	160	178
Autres éléments d'actif à recevoir	21	86
	47 587	42 684
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	11	1
Frais de gestion à payer	37	34
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	41	40
	89	75
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	47 498	42 609
Parts en circulation à la fin de l'exercice (note 10)	2 115	2 275
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part	22,461	18,725

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	42 609	51 049
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 061	(7 617)
	50 670	43 432
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(114)	(76)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(114)	(76)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	9 830	7 944
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	114	76
Rachats de parts rachetables	(13 002)	(8 767)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(3 058)	(747)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	47 498	42 609

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jérus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions américaines

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	1	1
Revenus nets provenant des prêts de titres	18	17
Autres revenus	(30)	86
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	777	1 270
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(3)	23
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	635	621
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	7 230	(9 059)
	8 628	(7 041)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	399	409
Honoraires d'audit	10	15
Frais du comité d'examen indépendant	2	3
Frais de garde	43	44
Droits et dépôts	9	—
Frais de communication aux porteurs de parts	14	14
Frais d'administration	2	12
Coût d'opération (note 9)	5	4
	484	501
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	8 144	(7 542)
Retenues fiscales étrangères	(83)	(75)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 061	(7 617)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	8 061	(7 617)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	2 094	2 287
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	3,850	(3,331)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	8 061	(7 617)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	(777)	(1 270)
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	3	(23)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(7 230)	9 059
Achats de placements	(1 799)	(4 336)
Produit de la vente de placements	5 449	4 527
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	18	—
Autres éléments d'actifs à recevoir	65	(33)
Frais de gestion à payer	3	(5)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	1	1
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	3 794	303
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	9 779	8 001
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(12 992)	(8 790)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(3 213)	(789)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	581	(486)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(3)	23
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	100	563
Encaisse à la clôture de l'exercice	678	100
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	1	1
Retenues d'impôts	82	75

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions américaines

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Fonds de placements (98,23 %)			
Fonds indiciens (98,23 %)			
FNB indice S&P 500 à faible volatilité Invesco	11 000	904 935	908 858
Invesco QQQ Trust, série 1	3 650	1 182 596	1 970 975
Invesco S&P 500 Equal Weight ETF	13 500	2 618 337	2 809 014
iShares Core Dividend Growth ETF	25 000	1 691 474	1 774 176
iShares Core S&P 500 Index ETF (couvert en CAD)	147 550	5 224 272	7 368 647
SPDR S&P 500 ETF Trust	50 780	20 152 129	31 826 048
Total des fonds de placements		31 773 743	46 657 718
Ajustement des coûts de transaction		(9 418)	–
Total des placements (98,23 %)		31 764 325	46 657 718
Encaisse et autres éléments d'actif net (1,77 %)			
Total de l'actif net (100 %)			840 756
			47 498 474

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions américaines

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 3 942 389 \$ (3 275 754 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	39 423 891	83,00	32 757 536	76,88

Risque de crédit (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de crédit, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de taux d'intérêt, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de prix (voir note 6)

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
46 657 718	4 665 772	41 941 707	4 194 171

Si les prix des actions transigées avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 4 665 772 \$ (4 194 171 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement. Une proportion se situant entre 60% et 100% de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables doit être investie en titres de capitaux propres.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023 %	31 décembre 2022 %
Technologie de l'information	28,0	22,3
Services financiers	12,2	13,4
Santé	12,0	15,3
Consommation discrétionnaire	10,5	9,7
Produits industriels	8,2	9,4
Services de communication	8,0	7,1
Consommation de base	6,5	7,8
Énergie	3,8	4,9
Services aux collectivités	2,6	3,9
Matériaux	2,1	2,5
Immobilier	1,0	3,1
Autres	5,1	0,6

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	46 657 718	—	—	46 657 718
Total	46 657 718	—	—	46 657 718
31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	41 941 707	—	—	41 941 707
Contrats de change à terme	—	185	—	185
Total	41 941 707	185	—	41 941 892

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102% de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Juste valeur des titres prêtés	6 594 755	8 945 818
Juste valeur de la garantie	6 929 594	9 397 863

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	28 503	30 163
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(10 278)	(13 230)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	18 225	16 933

Portefeuille FDP Actions pays émergents

États de la situation financière

Aux 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Actifs		
Actifs courants		
Placements (note 6)	133 874	127 618
Encaisse	857	1 982
Souscriptions à recevoir	114	300
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	14	—
Autres éléments d'actif à recevoir	—	19
	134 859	129 919
Passifs		
Passifs courants		
Rachats à payer	44	113
Frais de gestion à payer	23	24
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	54	74
	121	211
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	134 738	129 708
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série A	9 176	9 968
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
— série I	125 562	119 740
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série A (note 10)	654	737
Parts en circulation à la fin de l'exercice		
— série I (note 10)	12 050	11 932
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
par part		
— série A	14,032	13,525
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables		
par part		
— série I	10,420	10,035

Pour le gestionnaire du Portefeuille :
Financière des Professionnels – Fonds d'Investissement inc.

Michèle Jémus
Membre du conseil d'administration

Alain Dugal
Membre du conseil d'administration

États de l'évolution de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
SÉRIE A		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	9 968	12 203
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	431	(1 660)
	10 399	10 543
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(65)	(58)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(65)	(58)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	359	311
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	65	58
Rachats de parts rachetables	(1 582)	(886)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	(1 158)	(517)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	9 176	9 968
SÉRIE I		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	119 740	139 356
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 412	(17 562)
	127 152	121 794
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(2 797)	(2 339)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(2 797)	(2 339)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	28 207	35 201
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 797	2 339
Rachats de parts rachetables	(29 797)	(37 255)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	1 207	285
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	125 562	119 740
TOTAL DES SÉRIES		
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à l'ouverture de l'exercice	129 708	151 559
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 843	(19 222)
	137 551	132 337
Distributions aux porteurs de parts rachetables		
Revenu net de placement distribué	(2 862)	(2 397)
Distributions totales aux porteurs de parts rachetables	(2 862)	(2 397)
Transactions sur parts rachetables		
Produit de l'émission de parts rachetables	28 566	35 512
Réinvestissement des distributions aux porteurs de parts rachetables	2 862	2 397
Rachats de parts rachetables	(31 379)	(38 141)
Augmentation (diminution) nette au titre des transactions sur parts rachetables	49	(232)
Actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables à la clôture de l'exercice	134 738	129 708

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions pays émergents

États du résultat global

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens, sauf les montants par part)	2023 \$	2022 \$
Revenus		
Intérêts	5	1
Revenus nets provenant des prêts de titres	4	35
Autres revenus	(19)	22
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements	(2 617)	(1 844)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(17)	31
Distributions des revenus des fonds sous-jacents	3 615	3 285
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur placements	7 905	(19 785)
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	—	5
	8 876	(18 250)
Charges		
Frais de gestion du gestionnaire (note 8)	285	302
Honoraires d'audit	12	9
Frais du comité d'examen indépendant	6	2
Frais de garde	48	46
Frais juridiques	4	—
Droits et dépôts	5	16
Frais de communication aux porteurs de parts	35	47
Frais d'administration	5	25
Coût d'opération (note 9)	88	39
	488	486
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables avant impôt	8 388	(18 736)
Retenues fiscales étrangères	(545)	(486)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 843	(19 222)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série A	431	(1 660)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables — série I	7 412	(17 562)
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série A	692	758
Nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice — série I	11 915	11 955
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série A	0,623	(2,190)
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par part — série I	0,622	(1,469)

Tableaux des flux de trésorerie

Pour les exercices terminés les 31 décembre (en milliers de dollars canadiens)	2023 \$	2022 \$
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables	7 843	(19 222)
Ajustements au titre des éléments suivants :		
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur la vente de placements	2 617	1 844
(Gains nets) pertes nettes réalisé(e)s sur devises étrangères	17	(31)
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur les placements	(7 905)	19 785
(Augmentation) diminution de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	—	(5)
Achats de placements	(47 716)	(21 795)
Produit de la vente de placements	46 748	20 500
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement		
Distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir	(14)	33
Autres éléments d'actifs à recevoir	19	—
Frais de gestion à payer	(1)	(5)
Frais d'exploitation et d'exécution à payer	(20)	(6)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités opérationnelles	1 588	1 098
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		
Produit de l'émission de parts rachetables	28 752	35 369
Sommes versées au rachat de parts rachetables	(31 448)	(38 058)
Entrées (sorties) de trésorerie nettes liées aux activités de financement	(2 696)	(2 689)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie	(1 108)	(1 591)
Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères	(17)	31
Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur devises étrangères	—	5
Encaisse à l'ouverture de l'exercice	1 982	3 537
Encaisse à la clôture de l'exercice	857	1 982
Intérêts reçus inclus dans les activités opérationnelles	5	1
Retenues d'impôts	542	492

Portefeuille FDP Actions pays émergents

Relevé des placements

Au 31 décembre 2023

	Nombre de parts	Coût moyen \$	Juste valeur \$
Fonds de placements (99,36 %)			
Fonds indiciens (99,36 %)			
Franklin FTSE Brazil ETF	158 000	4 271 554	4 364 344
Franklin FTSE China ETF	425 000	11 038 999	8 994 500
Franklin FTSE India ETF	165 000	7 133 184	7 588 763
iShares Core MSCI Emerging Markets ETF	1 269 648	90 476 652	84 678 904
iShares MSCI Emerging Markets ETF	316 500	18 190 587	16 781 117
iShares MSCI Emerging Markets ex China ETF	25 000	1 826 030	1 826 591
iShares MSCI Mexico ETF	49 800	3 945 535	4 455 457
iShares MSCI South Korea ETF	60 000	4 929 716	5 184 471
Total des fonds de placements	141 812 257	133 874 147	
Ajustement des coûts de transaction			
		(130 849)	—
Total des placements (99,36 %)	141 681 408	133 874 147	
Encaisse et autres éléments d'actif net (0,64 %)			
			863 991
Total de l'actif net (100 %)			134 738 138

Les notes jointes font partie intégrante des états financiers.

Portefeuille FDP Actions pays émergents

Risque de change (voir note 6)

Le tableau qui suit présente, en dollars canadiens, l'exposition directe du Portefeuille au risque de change par devise. Si le dollar canadien s'était apprécié ou déprécié de 10% par rapport à toutes autres devises, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 13 419 099 \$ (12 769 494 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Devise	31 décembre 2023		31 décembre 2022	
	Juste valeur \$	% de l'actif net	Juste valeur \$	% de l'actif net
Dollar américain	134 190 993	99,59	127 694 936	98,45

Risque de crédit (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de crédit, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de liquidité (voir note 6)

Le Portefeuille est exposé quotidiennement à des rachats en trésorerie. Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille a investi la majorité de ses actifs dans des placements négociés sur un marché actif et dont il peut facilement se départir. Le Portefeuille essaie également de conserver suffisamment d'encaisse et d'équivalents de trésorerie pour répondre aux besoins de liquidités courants.

Risque de taux d'intérêt (voir note 6)

Aux 31 décembre 2023 et 2022, le Portefeuille n'était pas exposé au risque de taux d'intérêt, le portefeuille se composant essentiellement de fonds de placements.

Risque de prix (voir note 6)

La politique du Portefeuille consiste à gérer le risque de prix par la diversification et la sélection de placements qui s'inscrivent dans les limites établies dans les directives de placement énoncées dans la politique de placement.

31 décembre 2023		31 décembre 2022	
Juste valeur \$	Variation \$	Juste valeur \$	Variation \$
133 874 147	13 387 415	127 617 865	12 761 787

Si les prix des actions transigées avaient augmenté ou diminué de 10%, toutes choses étant égales par ailleurs, l'actif net et le résultat global du Portefeuille auraient diminué ou augmenté, respectivement, d'environ 13 387 415 \$ (12 761 787 \$ au 31 décembre 2022). Cette analyse de sensibilité est appliquée sur les risques directs auxquels le Portefeuille est exposé.

Risque de concentration (voir note 6)

Le tableau qui suit résume le risque de concentration du Portefeuille. Les pourcentages ont été calculés par rapport au total des placements, et ce, en considérant l'exposition du Portefeuille aux positions détenues directement ainsi qu'aux positions sous-jacentes détenues par les fonds de placements, le cas échéant.

Segment de marché	31 décembre 2023 %	31 décembre 2022 %
Asie	75,24	80,90
Amérique	15,90	8,50
Europe, Afrique et Moyen-Orient	8,86	10,60

Information sur les instruments financiers (voir note 7)

Le tableau suivant présente les instruments financiers comptabilisés dans les états de la situation financière, classés selon la hiérarchie des justes valeurs.

31 décembre 2023	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	133 874 147	—	—	133 874 147
Total	133 874 147	—	—	133 874 147

31 décembre 2022	Niveau 1 \$	Niveau 2 \$	Niveau 3 \$	Total \$
Fonds de placements	127 617 865	—	—	127 617 865
Total	127 617 865	—	—	127 617 865

Au cours des exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, il n'y a eu aucun transfert de titres entre les niveaux 1 et 2.

Prêt de titres

Le Portefeuille a réalisé des opérations de prêt de titres en 2023 et 2022. Ces opérations permettent au Portefeuille de recevoir des honoraires en échange de son engagement de prêter à un tiers des titres pouvant être retournés au Portefeuille sur demande en échange de la garantie prescrite. La valeur des titres hors trésorerie détenus en garantie doit correspondre à au moins 102% de la juste valeur des titres prêtés. Les revenus tirés de ces opérations prennent la forme de frais versés par la contrepartie.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Juste valeur des titres prêtés	—	358 164
Juste valeur de la garantie	—	377 260

Le tableau ci-dessous présente un rapprochement du montant brut tiré des opérations de prêt de titres du Portefeuille et du revenu provenant des prêts de titres à la rubrique « Revenus nets provenant des prêts de titres » dans les états du résultat global du Portefeuille.

	31 décembre 2023 \$	31 décembre 2022 \$
Montant brut tiré des opérations de prêt de titres	7 045	58 872
Montants payés à State Street Bank & Trust Company, Canada	(2 866)	(23 576)
Revenus nets provenant des prêts de titres, tel qu'il est inscrit dans les états du résultat global	4 179	35 296

Notes afférentes aux états financiers annuels

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

1. Renseignements généraux

- a) Les Portefeuilles FDP suivants sont des fiducies de fonds d'investissement à capital variable constituées selon les lois de la province de Québec par des actes de fiducie aux dates suivantes :

Nom	Date de constitution
Portefeuille FDP Équilibré	31 mars 1978
Portefeuille FDP Équilibré croissance	30 avril 2001
Portefeuille FDP Équilibré revenu	3 septembre 2010 (opérationnel le 1 ^{er} novembre 2010)
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	31 mars 1978
Portefeuille FDP Obligations municipales	22 septembre 2023 (opérationnel le 28 novembre 2023)
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	18 décembre 2012
Portefeuille FDP Actions canadiennes	31 décembre 1987
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	1 ^{er} février 2008
Portefeuille FDP Actions globales	31 mars 2005
Portefeuille FDP Actions américaines	24 juillet 2000
Portefeuille FDP Actions pays émergents	22 juillet 2008 (opérationnel le 8 avril 2009)

Collectivement, les onze fonds sont appelés les « Portefeuilles FDP ». Le siège social des Portefeuilles FDP, qui est également l'établissement d'affaires principal des Portefeuilles FDP, est situé au 2, Complexe Desjardins, Tour de l'Est, 31^e étage, C.P. 1116, Montréal (Québec) Canada H5B 1C2.

Chaque portefeuille FDP peut émettre un nombre illimité de parts, et ces parts peuvent être émises selon un nombre illimité de séries. En date du 31 décembre 2023, les parts de chaque portefeuille sont divisées en deux séries de parts, soit la série A et la série I. La principale différence entre les séries de parts a trait au type d'investisseur, aux honoraires de gestion qui sont payables au gestionnaire de fonds et aux autres frais payés par les séries d'un portefeuille. Les différences entre les frais des séries de parts font en sorte que chaque série a une valeur liquidative par part qui diffère.

- b) L'information fournie dans ces états financiers et dans les notes afférentes couvre les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022 et est présentée en dollars canadiens. La publication de ces états financiers a été autorisée par Financière des professionnels – Fonds d'investissement inc. le 25 mars 2024.
- c) Les conventions désignent Fiducie State Street comme fiduciaire et Financière des professionnels – Fonds d'investissement inc. comme gestionnaire.
- d) Le 31 août 2023, le Portefeuille FDP Gestion des liquidités a été fermé.
- e) Le 22 septembre 2023, le gestionnaire de portefeuille a créé le Portefeuille FDP Obligations municipales.
- f) Pour l'exercice terminé le 31 décembre 2023, les honoraires payés ou payables à Raymond Chabot Grant Thornton S.E.N.C.R.L. (et aux cabinets du réseau de Grant Thornton International Ltd.) pour l'audit des états financiers des fonds de l'émetteur assujetti canadien faisant partie du groupe Financière des professionnels ont été de 111 000 \$.

2. Mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière publiées par l'International Accounting Standards Board (ci-après « normes IFRS de comptabilité »), ainsi qu'aux normes prescrites par le Règlement 81-106 sur l'information continue des Fonds d'investissement en vigueur au 31 décembre 2023.

3. Informations significatives sur les méthodes comptables

a) Instruments financiers

Classification

Les Portefeuilles FDP classifient leurs instruments financiers dans les catégories suivantes conformément à IFRS 9 – *Instruments financiers* :

Actifs et passifs financiers à la JVRN

Étant donné que les placements des Portefeuilles FDP sont gérés sur une base de juste valeur selon la stratégie d'investissement des Portefeuilles FDP définie dans leur Prospectus simplifié, ces placements ainsi que les instruments financiers dérivés sont classés dans la présente catégorie au moment de la comptabilisation initiale.

Les instruments financiers dérivés sont des contrats financiers dont la valeur découle des variations sous-jacentes des taux d'intérêt, des cours du change ou d'autres prix ou indices financiers ou de marchandises, ils ne requièrent aucun investissement initial et ils sont réglés à une date future. Les Portefeuilles FDP ne désignent aucun dérivé comme élément de couverture dans le cadre d'une relation de couverture.

À l'état de la situation financière, les actifs et passifs à la JVRN incluent les postes qui suivent : « Placements », « Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats à terme », « Montants à recevoir à l'égard des opérations de contrats de change à terme » et « Montants à payer à l'égard des opérations de contrats de change à terme ». À l'état du résultat global, les gains/pertes et revenus tirés de ces instruments financiers sont inclus dans les postes qui suivent : « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats à terme », « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme sur devises étrangères », « Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisé(e)s sur contrats à terme », « Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur contrats de change à terme », « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements », « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères », « Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisée sur les placements », « Augmentation (diminution) de la plus-value non réalisées sur devises étrangères », « Revenus d'intérêts », « Revenus de dividendes » et « Revenus nets provenant des prêts de titres ».

Actifs financiers au coût amorti

Les Portefeuilles FDP incluent dans cette catégorie l'encaisse, les garanties à recevoir en trésorerie, les souscriptions à recevoir, les produits de la vente de placements à recevoir, les intérêts, dividendes et distributions des revenus des fonds sous-jacents à recevoir et les autres éléments d'actifs à recevoir.

Les actifs financiers au coût amorti doivent être dépréciés du montant des pertes de crédits attendues. Étant donnée l'échéance très courte de ces actifs financiers, la solidité financière des contreparties impliquées et l'historique des pertes encourues, le Gestionnaire estime que le risque de perte est très faible. Pour cette raison, aucune dépréciation n'a été comptabilisée pour les actifs au coût amorti.

Passifs financiers au coût amorti

Cette catégorie inclut tous les passifs financiers, sauf ceux classés à la juste valeur par le biais du résultat net. Les Portefeuilles FDP incluent dans cette catégorie les rachats à payer, les frais de gestion à payer, les frais d'exploitation et d'exécution à payer, les acquisitions de titres à payer, les garanties à payer en trésorerie, les montants à payer à l'égard des opérations de contrat à terme et les autres éléments de passif à payer.

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Comptabilisation

Les Portefeuilles FDP comptabilisent les instruments financiers à la juste valeur lors de leur comptabilisation initiale, majorée des coûts d'opérations dans les cas des instruments financiers évalués au coût amorti. Les achats ou ventes d'actifs financiers sont comptabilisés à la date de transaction soit la date à laquelle les Portefeuilles FDP s'engagent à vendre ou à acheter l'instrument financier.

Les actifs et passifs financiers à la JVRN sont subséquemment évalués à la juste valeur. Les méthodes comptables utilisées pour l'évaluation de la juste valeur des placements et des dérivés sont les mêmes que pour évaluer la valeur liquidative aux fins de transactions portant sur les porteurs de parts.

Tous les instruments financiers classés comme actifs financiers au coût amorti et comme passifs financiers au coût amorti sont évalués subséquemment au coût amorti. Selon cette méthode, les actifs et les passifs financiers reflètent le montant à recevoir ou à payer, actualisés, s'il y a lieu, selon le taux d'intérêt effectif du contrat. Compte tenu de leur nature à court terme leur valeur comptable se rapproche de leur juste valeur.

Les distributions reçues des fonds sous-jacents sont constatées à la date de distribution et sont regroupées au poste : Distributions des revenus des fonds sous-jacents.

Les revenus d'intérêts sont comptabilisés en fonction des intérêts distribuables aux porteurs de parts rachetables, lesquels sont basés sur les taux d'intérêt déclarés des instruments de créance.

Les intérêts à recevoir sont présentés dans les états de la situation financière, en fonction des taux d'intérêt déclarés des instruments de créance.

Les dividendes sont comptabilisés à titre de revenus à la date ex-dividende.

Le coût des placements est déterminé selon la méthode du coût moyen.

Les coûts d'opérations des instruments financiers à la JVRN sont passés en charges et inscrits au poste « Coûts d'opérations » dans les états du résultat global.

Les gains ou les pertes relatifs aux actifs et aux passifs financiers à la JVRN sont présentés séparément dans les états du résultat global.

Les gains réalisés et les pertes subies sur les opérations de placement ainsi que la plus-value ou la moins-value non réalisée des titres sont calculés à partir du coût établi selon la méthode du coût moyen.

Les garanties reçues sous forme de trésorerie dans le cadre des opérations sur contrats à terme sont comptabilisées comme actif financier aux états de la situation financière, au poste « Garanties à recevoir en trésorerie ».

b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur s'entend du prix qui serait reçu pour la vente d'un actif ou payé pour le transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation.

La juste valeur des actifs et des passifs financiers négociés sur des marchés actifs (comme les titres négociables cotés) est fondée sur le cours de clôture des marchés à la date de présentation de l'information financière. Les Portefeuilles FDP utilisent le dernier cours pour les actifs et passifs financiers lorsque ce cours s'inscrit dans l'écart acheteur-vendeur du jour. Lorsque le dernier cours ne s'inscrit pas dans l'écart acheteur-vendeur, le gestionnaire détermine

le point d'écart acheteur-vendeur qui est le plus représentatif de la juste valeur compte tenu des faits et circonstances en cause.

La juste valeur des actifs et passifs financiers qui ne sont pas négociés sur un marché actif, y compris les dérivés hors cote, est déterminée au moyen de techniques d'évaluation. Les Portefeuilles FDP utilisent diverses méthodes et posent des hypothèses qui reposent sur les conditions qui prévalent sur le marché à chaque date de présentation de l'information financière. Les techniques d'évaluation comprennent l'utilisation de transactions récentes comparables dans des conditions de concurrence normale, la référence à la juste valeur d'un autre instrument identique en substance, l'analyse des flux de trésorerie actualisés, les modèles de valorisation des options et d'autres techniques couramment utilisées par les intervenants du marché et fondées au maximum sur des données de marché observables. Voir la note 7 pour plus de renseignements sur les évaluations de la juste valeur des Portefeuilles FDP.

c) Instruments dérivés

Contrats à terme

Afin de s'exposer à différents marchés financiers, les Portefeuilles FDP peuvent conclure des contrats à terme en vertu desquels ces Portefeuilles FDP reçoivent ou versent une somme déterminée en fonction de l'augmentation ou de la diminution du cours de l'instrument financier sous-jacent. Ces sommes sont reçues ou versées quotidiennement par l'entremise de courtiers agissant à titre d'intermédiaires. Les contrats à terme sont garantis par la trésorerie et les équivalents de trésorerie, tels que des instruments de marché monétaire. Les Portefeuilles FDP détiennent suffisamment de trésorerie et d'équivalents de trésorerie pour couvrir entièrement leurs obligations liées à ces contrats. Ces contrats à terme sont présentés au poste « Montant à payer ou à recevoir à l'égard des opérations de contrats à terme » dans les états de la situation financière. Les paiements quotidiens, de même que tout paiement reçu ou versé à l'égard de ces contrats lorsque les Portefeuilles FDP y mettent fin, sont inscrits au poste « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur les contrats à terme » dans les états du résultat global.

Contrats de change à terme

Les Portefeuilles FDP peuvent également conclure des contrats de change à terme afin de s'exposer aux marchés de change internationaux ou de réduire leur risque de change au sein de leur portefeuille. Les gains ou les pertes sur ces contrats sont inscrits au poste « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur contrats de change à terme » dans les états du résultat global. La juste valeur des contrats de change à terme correspond aux gains (pertes) qui seraient réalisé(e)s si, à la date d'évaluation, ces contrats étaient liquidés.

d) Conversion de devises

Les souscriptions et rachats des Portefeuilles FDP sont libellés en dollars canadiens, le dollar canadien constituant la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation des Portefeuilles FDP.

Les transactions en devises sont converties dans la monnaie fonctionnelle au cours de change en vigueur.

Les actifs et passifs libellés en devises sont convertis dans la monnaie fonctionnelle au cours de change en vigueur à la date d'évaluation.

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Les écarts de conversion se rapportant à la trésorerie sont présentés à titre de « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur devises étrangères » et les écarts de conversion se rapportant à d'autres actifs et passifs financiers sont présentés sous les postes « Gains nets (pertes nettes) réalisé(e)s sur la vente de placements » et « Plus-value (moins-value) non réalisée sur placements » dans l'état du résultat global.

e) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables, par part, est obtenue en divisant l'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables par le nombre moyen pondéré de parts en circulation au cours de l'exercice.

f) Décomptabilisation

Les actifs financiers sont décomptabilisés quand les droits contractuels aux flux de trésorerie des investissements ont expiré ou que les Portefeuilles FDP ont transféré d'une manière substantielle le risque ainsi que l'avantage financier de leur participation (propriété). Les passifs financiers sont décomptabilisés quand une entente contractuelle spécifie que l'obligation face à ce passif est acquittée, annulée ou expirée.

g) Classement et évaluation des parts rachetables

La valeur liquidative d'une part est calculée chaque jour ouvrable où la Bourse de Toronto est ouverte, en divisant la valeur liquidative par le nombre de parts en circulation.

L'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables est classé à titre de passif financier puisque celui-ci respecte les critères afférents à une telle classification.

La valeur liquidative d'un fonds correspond à la différence entre le total de son actif et le total de son passif.

h) Distributions aux porteurs de parts

Conformément aux dispositions de la convention de fiducie, les Portefeuilles FDP peuvent distribuer le revenu net mensuellement aux porteurs de parts, par l'émission de parts additionnelles ou en espèces sur demande du porteur pour les comptes non enregistrés. Les gains en capital nets réalisés sont distribués annuellement par l'émission de parts additionnelles ou en espèces sur demande du porteur pour les comptes non enregistrés.

i) Impôts

Les Portefeuilles FDP répondent à la définition de fiducie de fonds commun de placement en vertu de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). La totalité du résultat net des Portefeuilles FDP aux fins fiscales et une part suffisante des gains en capital nets réalisés au cours de tout exercice doivent être distribuées aux porteurs de parts de manière à ce que les Portefeuilles FDP n'aient aucun impôt à payer.

Les Portefeuilles FDP ne comptabilisent donc pas d'impôt sur le résultat, donc l'économie d'impôt liée aux pertes en capital et autres qu'en capital n'a pas été reflétée à titre d'actif d'impôt différé dans l'état de la situation financière. Voir la note 11 pour les pertes en capital inutilisées des Portefeuilles FDP, sans date d'expiration.

Les Portefeuilles FDP sont actuellement assujettis à des retenues d'impôt sur les revenus de placement et les gains en capital dans certains pays étrangers. Ces revenus et ces gains sont comptabilisés

au montant brut, et les retenues d'impôt s'y rattachant sont présentées à titre de charge d'impôt dans les états du résultat global.

j) Prêts de titres

Certains portefeuilles FDP participent, contre rémunération supplémentaire, à des programmes de prêts de titres par lesquels ils prêtent des titres qu'ils détiennent à des tiers selon les modalités d'une convention comprenant des restrictions prescrites par les lois canadiennes sur les valeurs mobilières. Ces prêts de titres, le cas échéant, exigent des garanties en trésorerie, en titres de créance ou en titres de capitaux propres de grande qualité qui correspondent au moins à 102 % de la juste valeur des titres prêtés. Le cas échéant, se référer aux notes propres aux Fonds pour de l'information sur la juste valeur des titres prêtés et la juste valeur de la garantie reçue pour chaque Portefeuille FDP participant à un programme de prêt de titres. Les revenus de prêt de titres sont inscrits au poste « Revenus nets provenant des prêts de titres » à l'état du résultat global. La contrepartie des titres prêtés n'est pas décomptabilisée à l'état de la situation financière, car les Portefeuilles conservent la quasi-totalité des risques et des avantages liés à la propriété du titre.

4. Normes comptables publiées mais non encore adoptées

À la date d'autorisation de ces états financiers, aucune nouvelle norme ou modification ou interprétation des normes existantes, ayant des incidences significatives sur les présents états financiers, n'ont été publiées par l'International Accounting Standards Board (ci-après l'IASB).

5. Estimations comptables et jugements critiques

Lorsqu'il prépare les états financiers, le gestionnaire des Portefeuilles FDP pose un certain nombre de jugements, d'estimations et d'hypothèses quant à la comptabilisation et à l'évaluation des actifs, des passifs, des produits et des charges.

Jugements importants

Les paragraphes qui suivent traitent des jugements importants que doit poser la direction dans le cadre de l'application des méthodes comptables des Portefeuilles FDP, qui ont l'incidence la plus significative sur les états financiers.

Monnaie fonctionnelle

Le gestionnaire considère que la monnaie fonctionnelle dans laquelle les Portefeuilles FDP exercent leurs activités est le dollar canadien, car c'est la monnaie qui, à leur avis, représente le plus fidèlement les effets économiques des opérations, des événements et des conditions des Portefeuilles FDP. En outre, le dollar canadien est la monnaie dans laquelle les Portefeuilles FDP évaluent leur rendement. Les Portefeuilles FDP émettent et rachètent leurs parts en dollar canadien.

Classement des parts

Selon IAS 32 – *Instruments financiers: présentation*, les parts doivent être classées en tant que passif dans l'état de la situation financière des Portefeuilles FDP, à moins que toutes les conditions du classement à titre de capitaux propres ne soient réunies. Les parts de tous les Portefeuilles FDP sont présentées dans les passifs puisque les conditions décrites dans IAS 32 pour être classées en capitaux propres ne sont pas respectées. En effet, en plus de l'obligation contractuelle pour l'émetteur de racheter ou de rembourser les parts contre de la trésorerie ou un autre actif financier, les caractéristiques liées aux parts incluent une obligation contractuelle de remettre de la trésorerie ou un autre actif financier.

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Entité d'investissement

Il a été déterminé que les Portefeuilles FDP répondent à la définition d'une entité d'investissement conformément à l'IFRS 10 – *États financiers consolidés* et, par conséquent, les placements dans les entités structurées sont évalués à la JVRN. Une entité d'investissement est une entité qui : obtient des fonds d'un ou de plusieurs investisseurs, à charge pour elle de leur fournir des services de gestion d'investissement ; déclare à ses investisseurs qu'elle a pour objet d'investir dans des fonds dans le seul but de réaliser des rendements sous forme de plus-values en capital et/ou de Revenus d'investissement ; évalue et apprécie la performance de la quasi-totalité de ses investissements sur la base de la juste valeur. Le jugement le plus important ayant permis de déterminer que les Portefeuilles FDP répondent à la définition présentée ci-dessus est celui selon lequel la juste valeur est utilisée comme principal critère d'évaluation pour apprécier la performance de la quasi-totalité des investissements des Portefeuilles FDP.

Incertitude relative aux estimations

L'information sur les estimations et les hypothèses qui ont la plus grande incidence sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs, des passifs, des produits et des charges est présentée ci-après.

Évaluation de la juste valeur des dérivés et des titres non cotés sur un marché actif

Les Portefeuilles FDP détiennent des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur des marchés actifs, notamment des dérivés. La juste valeur de ces instruments est déterminée au moyen de techniques d'évaluation et peut être établie en ayant recours à des sources réputées en matière d'évaluation des prix ou des indications de prix fournies par des teneurs de marché. Les cours obtenus par l'intermédiaire de ces sources peuvent constituer des indications, et ne pas être contraignants et exécutables. En l'absence de données de marché, les Portefeuilles FDP évaluent leurs positions au moyen de leurs propres modèles, qui reposent généralement sur des méthodes et techniques d'évaluation généralement reconnues comme la norme dans le secteur d'activité. Les modèles utilisés pour déterminer la juste valeur sont validés et sont examinés périodiquement par du personnel expérimenté du gestionnaire, indépendant de la partie qui les a créés.

Dans la mesure du possible, les modèles font appel à des données observables. Néanmoins, le gestionnaire doit établir des estimations à l'égard de facteurs comme le risque de crédit (incluant le risque de crédit de la contrepartie), les volatilités et les corrélations. Les changements d'hypothèses touchant ces facteurs pourraient avoir une incidence sur les justes valeurs présentées pour les instruments financiers. Les Portefeuilles FDP considèrent comme des données observables les données de marché qui sont faciles à obtenir, diffusées et mises à jour périodiquement, fiables et vérifiables, non exclusives et fournies par des sources indépendantes qui sont des intervenants actifs sur le marché en question. Voir la note 7 pour de plus amples renseignements sur l'évaluation de la juste valeur des instruments financiers des Portefeuilles FDP.

6. Risques associés aux instruments financiers

Facteurs de risques

En raison de leurs activités, les Portefeuilles FDP sont exposés à divers risques associés aux instruments financiers tels que définis dans le prospectus, à savoir le risque de crédit, le risque de liquidité, le risque de marché (y compris le risque de prix, le risque de change et le risque de taux d'intérêt) et le risque de concentration. La gestion globale des risques des Portefeuilles FDP vise à maximiser les rendements obtenus pour le niveau de risque auquel les Portefeuilles FDP sont exposés et à réduire au minimum les effets défavorables potentiels sur la performance financière. Tous les placements comportent un risque de perte en capital.

Risque de crédit

Le risque de crédit s'entend du risque qu'une perte puisse survenir si l'émetteur d'un titre ou une contrepartie à un instrument financier ne réussit pas à s'acquitter de ses obligations financières. Le risque de crédit des Portefeuilles FDP se concentre principalement dans les titres de créance et des contrats à terme. La juste valeur d'un instrument financier tient compte de la solvabilité et de la cote de crédit de son émetteur. Les Portefeuilles FDP investissent dans des actifs financiers dont la cote a été établie par des agences de notation reconnues. L'exposition au risque de crédit des autres actifs est limitée à leur valeur comptable. Un tableau contenant la répartition des titres selon leur cote de crédit figure aux notes pour chaque Portefeuille FDP dont l'exposition au risque de crédit est significative. Conformément à la politique de placement de chacun des Portefeuilles FDP, le risque lié au crédit est surveillé régulièrement par les gestionnaires.

Toutes les transactions sont réglées ou payées à la livraison par l'entremise de courtiers approuvés. Le risque de défaillance est jugé minime, puisque la livraison des titres vendus est effectuée seulement lorsque le courtier a reçu le paiement. Le paiement sur achat est effectué une fois les titres reçus par le courtier. La transaction échouera si une des parties ne respecte pas ses obligations.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité s'entend du risque que les Portefeuilles FDP éprouvent des difficultés à honorer leurs engagements liés à des passifs financiers.

Les Portefeuilles FDP sont exposés aux rachats quotidiens de titres en espèces. Ils investissent donc la majorité de leurs actifs dans des placements liquides qui sont négociés sur un marché actif et dont ils peuvent se départir rapidement. Conformément aux règlements sur les valeurs mobilières, au moins 90 % des actifs des Portefeuilles FDP doivent être composés de placements liquides.

Les Portefeuilles FDP peuvent investir dans des dérivés, des titres de créance et des titres de capitaux propres non cotés qui ne sont pas négociés sur un marché actif. En conséquence, ils pourraient ne pas être en mesure de liquider rapidement leurs placements à des montants se rapprochant de la juste valeur, ou de réagir à des événements spécifiques, comme une détérioration de la solvabilité d'un émetteur en particulier. Conformément à la politique des Portefeuilles FDP, le gestionnaire surveille la position de liquidité quotidiennement.

Les porteurs de parts peuvent procéder au rachat de leurs parts par les Portefeuilles FDP chaque jour d'évaluation et les Portefeuilles FDP sont évalués quotidiennement. Puisque les Portefeuilles FDP investissent principalement dans des marchés liquides, ils peuvent disposer de leurs éléments d'actif dans des courts délais. Les parts rachetables sont rachetables à vue, au gré du porteur. Les échéances pour les autres passifs financiers demeurent en deçà de trois mois pour l'ensemble des Portefeuilles FDP.

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Risque de marché

Le risque de marché s'entend du risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctue en raison des variations des prix du marché. Un tableau quantifiant le risque de marché figure dans les notes pour chaque Portefeuille FDP dont l'exposition au risque de marché est significative. De plus, vous trouverez dans les notes pour chaque Portefeuille FDP une analyse de sensibilité qui montre l'effet qu'auraient eu sur l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables des changements raisonnablement possibles de la variable de risque pertinente à chaque date de clôture. Les résultats réels pourraient être différents, et les écarts pourraient être importants.

a) Risque de change

Le risque de change s'entend du risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctue en raison des variations des cours de monnaies étrangères par rapport au dollar canadien, soit la monnaie fonctionnelle des Portefeuilles FDP. Les Portefeuilles FDP sont principalement exposés au risque de change en raison des placements qu'ils détiennent. Les Portefeuilles FDP sont exposés indirectement au risque de change via la détention d'unités de fonds communs.

b) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt s'entend du risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des taux d'intérêt du marché. Les Portefeuilles FDP sont principalement exposés au risque de taux d'intérêt par leurs placements dans des titres de créance tels que les obligations, les instruments de marché monétaire et les débentures. Les Portefeuilles FDP détiennent des titres assortis de taux d'intérêt fixes qui les exposent au risque de taux d'intérêt sur la juste valeur. Selon les politiques des Portefeuilles FDP, le gestionnaire est tenu de gérer ce risque en calculant et en surveillant la duration effective moyenne du portefeuille contenant ces titres. Les Portefeuilles FDP détiennent également un montant limité de trésorerie exposé à des taux d'intérêt variables qui les exposent au risque de taux d'intérêt sur les flux de trésorerie. La sensibilité des Portefeuilles FDP aux taux d'intérêt a été évaluée selon la duration pondérée du portefeuille. Les Portefeuilles FDP sont exposés indirectement au risque de taux d'intérêt en raison des unités de fonds communs qu'ils détiennent.

c) Risque de prix

Le risque de prix s'entend du risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des prix du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou du risque de change). Les placements des Portefeuilles FDP sont exposés au risque de fluctuation des prix des titres de capitaux propres et des parts de fonds de placements.

d) Risque de concentration

Le risque de concentration résulte des titres ayant des caractéristiques similaires, par exemple l'emplacement géographique ou le secteur d'activité, qui peuvent être affectés de façon similaire par des changements dans la situation économique ou d'autres conditions de marché.

Gestion du risque lié aux capitaux

Le capital des Portefeuilles FDP est représenté par les actifs nets attribuables aux porteurs de parts rachetables. Le montant d'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables peut changer de manière significative sur une base quotidienne, puisque les Portefeuilles FDP font l'objet de souscriptions et de rachats quotidiens à la discréption des porteurs de parts rachetables. L'objectif des Portefeuilles FDP pour la gestion du capital est de préserver la capacité des Portefeuilles FDP à poursuivre leur exploitation afin de fournir un rendement aux porteurs de parts rachetables et de maintenir une base de capital solide pour soutenir le développement des activités de placement des Portefeuilles FDP.

Afin de maintenir la structure du capital, la politique des Portefeuilles FDP consiste à effectuer les opérations suivantes :

- Surveiller le niveau des souscriptions et des rachats hebdomadaires relativement aux actifs qu'elle s'attend à être en mesure de liquider dans les sept jours et ajuster le montant des distributions des Portefeuilles FDP versés aux porteurs de parts rachetables.
- Racheter et émettre de nouvelles parts rachetables, conformément aux documents constitutifs des Portefeuilles FDP, qui comprennent la possibilité de restreindre les rachats et exiger des niveaux minimaux de participations et d'achats. Le gestionnaire utilise une méthode fondamentale rigoureuse pour choisir et gérer les placements, qui consiste en un processus de recherche intensif et continu d'occasions de placement dans une large gamme d'instruments de divers types d'émetteurs (gouvernements, sociétés et établissements financiers). Le Gestionnaire détermine également le moment où les titres en portefeuille des Portefeuilles FDP doivent être échangés contre ceux d'autres émetteurs ou contre ceux avec d'autres échéances en vue d'améliorer le rendement du portefeuille des Portefeuilles FDP et/ou de limiter le risque.

Le conseil d'administration et le gestionnaire gèrent le capital sur la base de la valeur de l'actif net attribuable aux porteurs de parts rachetables.

7. Évaluation de la juste valeur

Les Portefeuilles FDP présentent leurs placements et actifs et passifs dérivés à la juste valeur selon une hiérarchie à trois niveaux qui reflète l'importance des données utilisées pour réaliser les évaluations à la juste valeur. La hiérarchie de ces instruments se compose des trois niveaux suivants :

- Niveau 1 : les données d'entrée de niveau 1 s'entendent des cours (non ajustés) auxquels l'entité peut avoir accès à la date d'évaluation, sur des marchés actifs, pour des actifs ou des passifs identiques.
- Niveau 2 : les données d'entrée de niveau 2 sont des données concernant l'actif ou le passif, autres que les cours du marché inclus dans les données d'entrée de niveau 1, qui sont observables directement ou indirectement.
- Niveau 3 : les données d'entrée de niveau 3 sont des données non observables concernant l'actif ou le passif.

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Si des données d'entrée de niveaux différents sont utilisées pour évaluer la juste valeur d'un actif ou d'un passif, l'évaluation est classée au niveau le plus bas des données significatives pour l'évaluation de la juste valeur. Un changement dans la méthode d'évaluation de la juste valeur peut résulter en un transfert entre les niveaux. L'information sur cette classification est présentée dans les notes de chacun des Portefeuilles FDP.

a) Titres de capitaux propres et fonds négociés en bourse

Les positions en titres de capitaux propres et en fonds négociés en bourse des Portefeuilles FDP sont classées au niveau 1 lorsque les titres sont négociés activement et qu'un prix fiable est observable. Si certains titres ne sont pas négociés fréquemment et qu'aucun prix observable n'est disponible et que la valeur est déterminée au moyen de données de marché observables, alors ces titres sont classés au niveau 2. Dans les cas où il n'y aurait pas de données de marché observables, ils sont classés au niveau 3.

b) Fonds de placements

Les parts des fonds de placements détenues sont établies au moyen de la valeur liquidative quotidienne déterminée par le fiduciaire. Les parts de fonds de placements sont classées au niveau 1 lorsqu'un prix fiable est observable, par exemple, lorsque la valeur liquidative est disponible fréquemment. Si certaines parts de fonds de placements ne sont pas transigées fréquemment ou que la valeur liquidative n'est pas disponible régulièrement, alors ces parts sont classées au niveau 2.

c) Obligations, placements à court terme et instruments dérivés

Les obligations comprennent principalement des obligations du secteur public et de sociétés qui sont évaluées selon des modèles fondés sur des données d'entrée comme la courbe des taux d'intérêt, les écarts de crédit et les volatilités. Comme les données d'entrée significatives aux fins d'évaluation sont généralement observables, les obligations, les placements à court terme et les instruments dérivés des Portefeuilles FDP ont été classés au niveau 2.

8. Opérations avec des parties liées

Les activités de placement et de l'administration sont gérées par le gestionnaire.

Les placements de certains Portefeuilles FDP contiennent des parts émises par d'autres Portefeuilles FDP. Les achats et ventes issus de ces transactions sont effectués dans le cours normal des activités, soit à la valeur liquidative du Portefeuille FDP à la date de transaction.

Les Portefeuilles FDP versent des frais de gestion au gestionnaire pour les services de gestion de placements et d'administration. Les frais de gestion sont calculés quotidiennement sur l'actif net, après déduction de la valeur des placements des Portefeuilles FDP, selon les taux annuels suivants :

	Taux annuel	2023	2022
	%	En milliers \$	En milliers \$
Portefeuilles FDP (série A)			
Portefeuille FDP Équilibré	0,95	97	511
Portefeuille FDP Équilibré croissance	1,00	1 661	1 616
Portefeuille FDP Équilibré revenu	0,95	16	44
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	0,85	2 715	2 905
Portefeuille FDP Obligations municipales	0,45	—	—
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	1,25	714	754
Portefeuille FDP Actions canadiennes	1,10	3 567	3 878
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	1,10	631	866
Portefeuille FDP Actions globales	1,25	2 863	2 862
Portefeuille FDP Actions américaines	0,80	399	409
Portefeuille FDP Actions pays émergents	1,25	139	153
Portefeuilles FDP (série I)			
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	0,05	—	5
Portefeuille FDP Obligations municipales	0,05	8	—
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	0,20	257	242
Portefeuille FDP Actions canadiennes	0,15	468	477
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	0,15	172	284
Portefeuille FDP Actions globales	0,20	2 762	2 205
Portefeuille FDP Actions pays émergents	0,10	146	149

Positions détenues par les filiales de Financière des professionnels inc. au 31 décembre 2023 :

	Nombre de parts détenues	Nombre total des parts des Portefeuilles	% de l'actif net
Portefeuilles FDP			
Portefeuille FDP Actions canadiennes	22 593	28 341 000	0,08
Portefeuille FDP Obligations municipales	15 129	15 608 000	0,10
Portefeuille FDP Actions globales	19 329	65 524 000	0,03

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Positions détenues par les filiales de Financière des professionnels inc. au 31 décembre 2022 :

Portefeuilles FDP		Nombre de parts détenues	Nombre total des parts des Portefeuilles	% de l'actif net
Portefeuille FDP Actions canadiennes		23 995	31 053 000	0,08
Portefeuille FDP Actions globales		20 053	63 197 000	0,03

L'exposition à des investissements dans des fonds sous-jacents à la juste valeur est présentée dans les tableaux suivants :

Au 31 décembre 2023

Portefeuilles FDP	Nom du fonds commun de placement sous-jacent	Actif net du fonds commun de placement sous-jacent (en milliers \$)	Participation dans le fonds commun de placement sous-jacent (en milliers \$)	Participation dans le fonds commun de placement sous-jacent %
Portefeuille FDP Équilibré	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	276 080	149 469	54,14
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	175 174	24 753	14,13
	Portefeuille FDP Actions canadiennes	523 067	155 949	29,81
	Portefeuille FDP Actions pays émergents	134 738	4 873	3,62
	Portefeuille FDP Actions globales	1 469 654	49 111	3,34
	Portefeuille FDP Actions américaines	47 498	3 758	7,91
Portefeuille FDP Équilibré croissance	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	276 080	20 674	7,49
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	175 174	7 043	4,02
	Portefeuille FDP Actions canadiennes	523 067	44 167	8,44
	Portefeuille FDP Actions pays émergents	134 738	1 872	1,39
	Portefeuille FDP Actions globales	1 469 654	63 518	4,32
Portefeuille FDP Équilibré revenu	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	276 080	77 655	28,13
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	175 174	16 998	9,70
	Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	121 330	14 058	11,59
	Portefeuille FDP Actions globales	1 469 654	22 137	1,51
Portefeuille FDP Actions globales	Portefeuille FDP Actions canadiennes	523 067	2 580	0,49

Au 31 décembre 2022

Portefeuilles FDP	Nom du fonds commun de placement sous-jacent	Actif net du fonds commun de placement sous-jacent (en milliers \$)	Participation dans le fonds commun de placement sous-jacent (en milliers \$)	Participation dans le fonds commun de placement sous-jacent %
Portefeuille FDP Équilibré	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	282 423	151 058	53,49
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	151 969	23 106	15,20
	Portefeuille FDP Actions canadiennes	557 642	203 511	36,49
	Portefeuille FDP Actions pays émergents	129 708	4 662	3,59
	Portefeuille FDP Actions globales	1 237 065	44 956	3,63
	Portefeuille FDP Actions américaines	42 609	3 125	7,33
Portefeuille FDP Équilibré croissance	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	282 423	19 393	6,87
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	151 969	6 574	4,33
	Portefeuille FDP Actions canadiennes	557 642	40 364	7,24
	Portefeuille FDP Actions pays émergents	129 708	1 791	1,38
	Portefeuille FDP Actions globales	1 237 065	55 196	4,46
Portefeuille FDP Équilibré revenu	Portefeuille FDP Obligations canadiennes	282 423	76 841	27,21
	Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	151 969	15 867	10,44
	Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	174 340	31 412	18,02
	Portefeuille FDP Actions globales	1 237 065	28 367	2,29
Portefeuille FDP Actions globales	Portefeuille FDP Actions canadiennes	557 642	5 197	0,93

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

9. Commissions de courtage et paiements indirects

Le montant total des commissions versées sur les parts de série A à des courtiers, présenté comme coûts d'opérations dans les états du résultat global, durant les exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022, se lit comme suit :

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Portefeuilles FDP	\$	\$
Portefeuille FDP Équilibré	14 203	5 395
Portefeuille FDP Équilibré croissance	—	3 693
Portefeuille FDP Équilibré revenu	750	—
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	—	7 453
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	52 914	4 499
Portefeuille FDP Actions canadiennes	850 037	815 737
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	151 463	339 539
Portefeuille FDP Actions globales	494 782	269 541
Portefeuille FDP Actions américaines	4 982	4 230
Portefeuille FDP Actions pays émergents	87 599	39 166

Les montants des paiements indirects affectés à des biens ou services relatifs aux Portefeuilles FDP durant l'exercice sont les suivants :

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Portefeuilles FDP	\$	\$
Portefeuille FDP Actions canadiennes	14 475	2 500
Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende	9 250	66 903
Portefeuille FDP Actions globales	28 063	16 610
Portefeuille FDP Actions américaines	700	—

10. Nombre de parts rachetables en circulation

Chaque Portefeuille FDP peut émettre un nombre illimité de parts rachetables sans valeur nominale. Les parts rachetables sont émises et rachetables à la valeur liquidative aux fins des opérations, au gré des participants.

	série A	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	25 676 364	27 859 518
Parts émises	3 375 684	4 453 777
Parts rachetées	(7 145 899)	(6 636 931)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	21 906 149	25 676 364

	série A	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	13 907 281	13 995 882
Parts émises	3 035 814	3 316 652
Parts rachetées	(2 997 202)	(3 405 253)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	13 945 893	13 907 281

Portefeuille FDP Équilibré revenu

	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	13 184 635	14 397 158
Parts émises	2 411 986	2 712 687
Parts rachetées	(4 425 117)	(3 925 210)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	11 171 504	13 184 635

Portefeuille FDP Obligations canadiennes

	série A	série I
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	26 769 185	27 150 381
Parts émises	913 990	936 010
Parts rachetées	(2 580 522)	(1 317 206)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	25 102 653	26 769 185

Portefeuille FDP Obligations municipales

	série A	série I
	31 décembre 2023	31 décembre 2023
Nombre de parts au début de l'exercice	—	—
Parts émises	46 440	15 981 849
Parts rachetées	(201)	(419 806)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	46 239	15 562 043

Portefeuille FDP Revenu fixe mondial

	série A	série I
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	5 988 369	6 190 015
Parts émises	302 165	303 354
Parts rachetées	(128 007)	(505 000)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	6 162 527	5 988 369
	11 976 402	11 344 695

Portefeuille FDP Actions canadiennes

	série A	série I
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	10 345 825	10 167 762
Parts émises	402 035	507 663
Parts rachetées	(2 673 113)	(329 600)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	8 074 747	10 345 825
	20 706 616	21 024 122

Portefeuille FDP Actions canadiennes dividende

	série A	série I
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	5 836 180	6 772 416
Parts émises	294 541	543 983
Parts rachetées	(2 454 296)	(1 480 219)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	3 676 425	5 836 180
	9 721 856	14 376 226

Notes afférentes aux états financiers annuels (suite)

Exercices terminés les 31 décembre 2023 et 2022

Portefeuille FDP Actions globales	série A		série I	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	8 270 071	8 551 566	54 927 015	47 727 944
Parts émises	666 040	862 545	19 389 385	19 276 039
Parts rachetées	(1 239 734)	(1 144 040)	(16 488 569)	(12 076 968)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	7 696 377	8 270 071	57 827 831	54 927 015

Portefeuille FDP Actions américaines	série A	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	2 275 485	2 313 874
Parts émises	476 833	411 118
Parts rachetées	(637 626)	(449 507)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	2 114 692	2 275 485

Portefeuille FDP Actions pays émergents	série A		série I	
	31 décembre 2023	31 décembre 2022	31 décembre 2023	31 décembre 2022
Nombre de parts au début de l'exercice	737 234	774 555	11 931 708	11 907 229
Parts émises	30 548	26 391	2 983 585	3 603 754
Parts rachetées	(113 823)	(63 712)	(2 865 721)	(3 579 275)
Nombre de parts à la fin de l'exercice	653 959	737 234	12 049 572	11 931 708

11. Imposition des portefeuilles et distributions

Les Portefeuilles FDP sont définis à titre de fiducies de fonds communs de placement aux termes des dispositions contenues dans la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada) et la *Loi sur les impôts* (Québec), collectivement « l'impôt sur le revenu ». Chaque année, les Portefeuilles FDP versent aux porteurs de parts un revenu imposable net et des gains en capital nets suffisants pour permettre aux Portefeuilles FDP de ne pas être assujettis à l'impôt sur le revenu. Ces distributions sont imposables entre les mains des porteurs. Les pertes peuvent être reportées indéfiniment et portées en diminution des gains en capital futurs. L'année d'imposition des Portefeuilles FDP se termine le 15 décembre.

Comme déterminé aux déclarations fiscales de 2023, les soldes des pertes en capital pouvant être reportées en réduction des gains en capital des exercices futurs sont les suivants :

Portefeuilles FDP	\$
Portefeuille FDP Obligations canadiennes	26 825 955
Portefeuille FDP Revenu fixe mondial	23 627 864
Portefeuille FDP Actions pays émergents	5 102 805

Siège social

2, Complexe Desjardins, Tour de l'Est,
31e étage, C.P. 1116
Montréal (Québec) H5B 1C2
T. 514 350-5050 | 1 888 377-7337

Montréal

2, Complexe Desjardins, Tour de l'Est,
21e étage, C.P. 1116
Montréal (Québec) H5B 1C2
T. 514 350-5050 | 1 888 377-7337

Brossard

8005, boul. du Quartier, Bureau 302
Brossard (Québec) J4Y 0N5
T. 450 678-9818

Gatineau

160, boul. de l'Hôpital, Bureau 300
Gatineau (Québec) J8T 8J1
T. 819 209-6376

Laval

2550, boul. Daniel-Johnson, Bureau 120
Laval (Québec) H7T 2L1
T. 450 910-1702 | 1 888 377-7337

Québec

Place de la Cité – Tour de la Cité
2600, boul. Laurier, Bureau 800
Québec (Québec) G1V 4W2
T. 418 658-4244 | 1 800 720-4244

Rimouski

287, rue Pierre-Saindon, Bureau 101
Rimouski (Québec) G5L 9A7
T. 581 562-2007

Saguenay

484, boul. du Royaume Ouest, Bureau 380
Chicoutimi (Québec) G7H 0S7
T. 418 704-8175 | 1 800 720-4244

Sherbrooke

1910, rue King Ouest, Bureau 310
Sherbrooke (Québec) J1J 2E2
T. 819 564-0909 | 1 866 564-0909

Trois-Rivières

1350, rue Royale, Bureau 500
Trois-Rivières (Québec) G9A 4J4
T. 819 601-2400 | 1 800 720-4244

Actionnaires

FMSQ

Association
des Médecins
Spécialistes
du Québec



ASSOCIATION DES
CHIRURGIENS DENTISTES
DU QUÉBEC



Corporation
de service des notaires
du Québec



AQPP

Association québécoise
des propriétaires
de pharmacies

Partenaires

**FÉDÉRATION DES
MÉDECINS RÉSIDENTS
DU QUÉBEC**



**MÉDECINS
FRANCOPHONES
DU CANADA**



Adm'A
ASSOCIATION
DES
ADMINISTRATEURS
MÉDICAUX



**AJ
NQ** —
ASSOCIATION DES
JEUNES NOTAIRES
DU QUÉBEC



APNQ



APPSQ