

Viel et Compagnie-Finance

**Société européenne au capital de 11.839.429,00 €
23, Place Vendôme – 75001 Paris
328 760 145 RCS Paris**

Rapport établi en application de l'article L511-45 du Code monétaire et financier

Texte de référence

L'article L511-45 du Code monétaire et financier dispose :

Dans les conditions fixées par arrêté du ministre chargé de l'économie, les établissements de crédit et les sociétés de financement publient en annexe à leurs comptes annuels des informations sur leurs implantations et leurs activités dans les Etats ou territoires non coopératifs au sens de l'article 238-0 A du code général des impôts.

II.- A compter des exercices ouverts à partir du 1er janvier 2014, les établissements de crédit, compagnies financières holding et compagnies financières holding mixtes, et entreprises d'investissement publient une fois par an, en annexe à leurs comptes annuels ou, le cas échéant, à leurs comptes annuels consolidés ou dans leur rapport de gestion, des informations sur leurs implantations et leurs activités, incluses dans le périmètre de consolidation défini aux articles L. 233-16 et suivants du code de commerce, dans chaque Etat ou territoire.

III.- Les informations suivantes sont publiées pour chaque Etat ou territoire :

- 1° Nom des implantations, nature d'activité et localisation géographique ;
- 2° Produit net bancaire et chiffre d'affaires ;
- 3° Effectifs, en équivalent temps plein ;
- 4° Bénéfice ou perte avant impôt ;

5° Montant des impôts sur les bénéfices dont les implantations sont redevables, en distinguant les impôts courants des impôts différés ;

6° Subventions publiques reçues.

Pour les informations mentionnées aux 2° à 6°, les données sont agrégées à l'échelle de ces Etats ou territoires.

IV.- L'Autorité de Contrôle Prudentiel et de Résolution veille au respect des obligations de publication des informations prévues au présent article. Lorsqu'elle constate l'absence de publication ou des omissions dans les informations publiées par une entité mentionnée au I, elle engage la procédure d'injonction sous astreinte prévue à l'article L. 612-25.

V.- Les informations définies aux II et III sont tenues à la disposition du public pendant cinq ans, selon des conditions définies par décret en Conseil d'Etat. Les commissaires aux comptes attestent la sincérité de ces informations et leur concordance avec les comptes.

Note méthodologique

Périmètre :

Les sociétés dont les données sont incluses dans le présent document sont celles dont les informations sont intégrées selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés de l'exercice 2014 ainsi que celles intégrées selon l'intégration proportionnelle jusque l'exercice 2013 inclus et maintenues comme telles en 2014 dans le cadre de l'établissement des états prudentiels.

Les participations mises en équivalence, à l'exception de celles intégrées selon la méthode de l'intégration proportionnelle dans le cadre de l'établissement des états prudentiels, sont mentionnées dans la liste des implantations, sans que les données relatives à leur effectif ne soient prises en compte dans le total par Etat.

L'exhaustivité des sociétés du Groupe est présentée ci-après, quelle que soit la matérialité de ces sociétés, contrairement à la note 32 de l'annexe aux comptes consolidés de Viel et Compagnie-Finance qui présente les principales sociétés du Groupe.

Source des données:

Les données présentées sont issues des informations collectées dans le cadre de l'établissement des états prudentiels de Viel et Compagnie-Finance. Le chiffre d'affaires présenté s'entend ainsi en contribution consolidée, après retraitements des opérations réciproques ; le PNB est issu des traitements réalisés dans le cadre de l'établissement des états prudentiels de la société.

La réconciliation de ces données avec les comptes consolidés de Viel et Compagnie-Finance établis dans le cadre de la consolidation comptable est présentée dans la deuxième partie de ce rapport.

I. Données

Nom de la société	Secteur d'activité	En milliers d'euros						
		Effectif	Chiffre d'affaires	PNB	Bénéfice ou perte avant impôt	Impôts courants	Impôts différés	Subventions publiques reçues
3 V Finance	SSII							
Arpège S.A.	Holding							
Bourse Direct SA	Finance en ligne							
E Viel	Holding							
Finance 2000 S.A.	Holding							
GIE VCF Gestion	GIE de moyens							
GIE VIEL Gestion	GIE de moyens							
Immoviel	Immobilier							
Galerie Pagoda	Immobilier							
SCI 3 rue Gonnet	Immobilier							
SCI Rue de Vaullongue	Immobilier							
SIFA	Immobilier							
Swiss Life Banque Privée *	Banque Privée							
Tradition Securities And Futures S.A.	Intermédiation professionnelle							
Viel et Compagnie Finance	Holding							
Viel et Compagnie	Holding							
TSAF OTC S.A.	Intermédiation professionnelle							
FRANCE		242	69 216	64 949	-2 859	-2 321	-	-
Tradition Data Analytics Services (Pty) Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Futures (Pty) Ltd	Intermédiation professionnelle							
TFS Securities (Pty) Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Government Bond Brokers and Derivative Brokers (Pty) Ltd	Intermédiation professionnelle							
AFRIQUE DU SUD		23	6 386	6 631	1 317	-372	-30	-
Finacor Deutschland GmbH, succ. de Munich	Intermédiation professionnelle							
Finacor Deutschland GmbH	Intermédiation professionnelle							
Tradition Financial Services GmbH **	Intermédiation professionnelle							
ALLEMAGNE		39	11 406	11 430	1 009	-94	-237	-
Tradition Argentina S.A.	Intermédiation professionnelle							
ARGENTINE		8	445	457	3	-4	-	-
TFS/ICAP Partnership **	Intermédiation professionnelle							
TFS Australia Pty Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Australia Pty Ltd	Intermédiation professionnelle							
AUSTRALIE		18	5 197	5 266	-89	-3	-127	-
Finacor & Associés S.A.	Intermédiation professionnelle							
Finacor Belgique S.A.	Holding							
EASDAQ N.V. *	Holding							
BELGIQUE		7	1 072	1 104	-1 075	2	-	-
Tradition Brasil Consultoria Empresarial Ltda	Intermédiation professionnelle							
BRESIL		-	-	-	-257	-	-	-
Tradition Chile S.A.	Intermédiation professionnelle							
CHILI		25	3 775	3 866	663	-163	4	-
Ping An Tradition International Money Broking Company Limited *	Intermédiation professionnelle							
Tradition (Asia) Ltd	Intermédiation professionnelle							
TFS Derivatives HK Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Financial Services (Hong Kong) Ltd	Intermédiation professionnelle							
CHINE		146	52 840	50 335	5 219	-803	-20	-
Tradition Colombia S.A.	Intermédiation professionnelle							
Tradition Securities Colombia	Intermédiation professionnelle							
COLOMBIA		20	2 741	2 807	444	-165	-51	-
Tradition Korea Ltd	Intermédiation professionnelle							
COREE		33	8 251	8 469	1 236	-366	1	-
Tradition (Dubai) Ltd	Intermédiation professionnelle							
EMIRATS ARABES UNIS		29	17 363	16 690	844	-	-	-
Capital Markets Holding S.A. *	Intermédiation professionnelle							
ESPAGNE		-	-	-	420	-	-	-

Nom de la société	Secteur d'activité	En milliers d'euros						Subventions publiques reçues
		Effectif	Chiffre d'affaires	PNB	Bénéfice ou perte avant impôt	Impôts courants	Impôts différés	
ParFX (UK) Limited	Intermédiation professionnelle							
Rubens Investments Services Inc.	Intermédiation professionnelle							
TFS-ICAP Currency Options Ltd **	Intermédiation professionnelle							
TFS-ICAP Holdings Ltd **	Intermédiation professionnelle							
TFS-ICAP Ltd **	Intermédiation professionnelle							
TFS Derivatives Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Financial Services Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition London Clearing Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Management Services Ltd	Services							
Trad-X (UK) Limited	Intermédiation professionnelle							
Tradition Securities And Futures S.A., succ. de Londres	Intermédiation professionnelle							
Tradition (UK) Ltd	Intermédiation professionnelle							
ROYAUME UNI		557	246 366	246 904	8 601	-3 195	138	-
Tradition CIS LLC	Intermédiation professionnelle							
RUSSIE		11	1 969	1 740	-96	0	15	-
Ong First Tradition Holding (Pte) Ltd *	Holding							
Tradition Singapore (Pte) Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Asia Pacific (Pte) Ltd	Holding							
TFS-Nittan-ICAP-Volbroker JV **	Intermédiation professionnelle							
TFS Currencies Pte Ltd	Intermédiation professionnelle							
SINGAPOUR		207	41 373	41 151	9 210	-240	-465	-
Compagnie Financière Tradition	Holding							
Finarbit AG, Zurich	Intermédiation professionnelle							
Immolangalerie	Immobilier							
Notos SA	Services							
ParFX Holding SA	Holding							
TFS	Holding							
Tradificom International	Services							
Trad-X Holding SA	Holding							
Tradition S.A.	Holding							
Tradition S.A., succ. de Zurich	Intermédiation professionnelle							
Tradition Service Holding S.A.	Holding							
SUISSE		64	9 968	8 344	7 168	-1 246	-80	-
Tradition Siam (Brokers) Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Brokers (Thailand) Ltd	Intermédiation professionnelle							
Tradition Holdings (Thailand) Ltd	Holding							
THAILANDE		16	1 799	1 780	-183	-9	-	-
TOTAL		2 310	774 468	766 953	41 577	-11 171	-2 937	-

* Sociétés consolidées selon la méthode de la mise en équivalence.

** Sociétés consolidées selon la méthode de l'intégration proportionnelle dans le cadre de l'établissement des états prudentiels.

II. Réconciliation avec les comptes consolidés certifiés

	Etats prudentiels	Ajustements	Comptes consolidés
	<i>En milliers d'euros</i>	<i>En milliers d'euros</i>	<i>En milliers d'euros</i>
Chiffre d'affaires	774 468	-47 488	726 980
Bénéfice ou perte avant impôt	41 577	-1 659	39 918
Impôts courants	-11 171	1 469	-9 702
Impôts différés	-2 937	-36	-2 972

Les ajustements présentés proviennent d'une différence de méthode de consolidation entre les états prudentiels et les comptes consolidés. Les entités listées ci-dessous sont intégrées proportionnellement dans les états prudentiels et sont mises en équivalence dans les comptes consolidés :

- Tradition Financial Services GmbH (Allemagne) ;
- TFS/ICAP Partnership (Australie);
- TFS-ICAP LLC (Etats-Unis) ;
- Derivium Capital & Securities Private Ltd (Inde);
- Gaitame.com Co., Ltd (Japon);
- Gaitame.com Research Institute Ltd. (Japon);
- TFS-ICAP (Japon);
- TFS-ICAP Currency Options Ltd (Royaume-Uni);
- TFS-ICAP Holdings Ltd (Royaume-Uni);
- TFS-ICAP Ltd (Royaume-Uni);
- TFS-Nittan-ICAP-Volbroker JV (Singapour).