

Publications périodiques

Comptes annuels

CITIBANK EUROPE PUBLIC LIMITED COMPANY

(Société immatriculée sous le numéro : 132781)

Siège social : 1 North Wall Quay, Dublin 1, Ireland

Établissement principal de la succursale en France : 21-25, rue Balzac, 75008 Paris
814 664 892 R.C.S Paris**RAPPORT ANNUEL ET ÉTATS FINANCIERS****Pour l'exercice clos le 31 décembre 2017**

Le rapport est consultable au siège de la succursale de Citibank Europe PLC, 21-25 rue Balzac, 75008 Paris.

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT AUX MEMBRES DE CITIBANK EUROPE PLC**Opinion : notre opinion est non modifiée**

Nous avons audité les états financiers de Citibank Europe plc (« la Société ») relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017 qui comprennent le compte de résultat, l'état du résultat global, l'état de la situation financière, l'état des variations des capitaux propres, le tableau des flux de trésorerie et les notes annexes, notamment les méthodes comptables dans la Note 1 – « Principales méthodes comptables ». Le référentiel comptable appliqué pour leur établissement est la législation irlandaise et les normes internationales d'information financière (« IFRS ») telles qu'adoptées par l'Union européenne.

À notre avis :

- les états financiers donnent une image fidèle du patrimoine et de la situation financière de la Société au 31 décembre 2017, ainsi que de son résultat pour l'exercice clos à cette date ;
- les états financiers ont été établis conformément au référentiel IFRS tel qu'adopté par l'Union européenne ;
- les états financiers ont été établis conformément aux dispositions de la loi sur les sociétés de 2014 ;
- les états financiers ont été établis conformément aux dispositions réglementaires de 2015 de l'Union européenne (établissements de crédit : états financiers).

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes internationales d'audit (Irlande) (« Normes ISA (Irlande) ») et la législation applicable. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont présentées de manière plus détaillée dans la section *Responsabilités de l'auditeur* du présent rapport. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et appropriée pour fonder notre opinion. Notre opinion d'audit est cohérente avec le contenu de notre rapport au comité d'audit.

Nous avons été nommés auditeurs par les administrateurs le 17 juin 2016. La durée totale de notre mission sans interruption était de 2 ans au 31 décembre 2017. Nous avons rempli les responsabilités déontologiques qui nous incombent, et sommes restés indépendants de la société, conformément aux règles d'éthique qui s'appliquent en Irlande, notamment la norme *Ethical Standard* publiée par l'*Irish Auditing and Accounting Supervisory Authority* (« IAASA »), telle qu'appliquée aux entités d'intérêt public. Il n'a pas été fourni de services autres que d'audit interdits par cette norme.

Points clés de l'audit : notre appréciation des risques d'anomalies significatives

Les points clés de l'audit sont les points qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice et comprennent ceux qui ont eu la plus forte incidence sur : la stratégie générale d'audit ; la répartition des ressources de l'audit ; et l'orientation des travaux de l'équipe

affectée à la mission. Ces points ont été traités dans le contexte de notre audit des états financiers pris dans leur ensemble et lors de la formation de notre opinion sur ceux-ci et nous n'exprimons pas une opinion distincte sur ces points.

Responsabilités de l'auditeur

Nous avons pour objectif d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et d'exprimer notre opinion dans un rapport d'audit. Une assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit pas qu'un audit conduit conformément aux normes ISA (Irlande) permettra de détecter systématiquement une anomalie significative lorsqu'elle existe. Les anomalies peuvent résulter de fraudes, d'autres irrégularités ou d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou en cumulé, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes ou d'autres irrégularités est plus élevé que celui de ne pas détecter une anomalie significative résultant d'erreurs, dans la mesure où le premier type d'anomalies peut s'accompagner de collusion, d'établissement de faux, d'omissions intentionnelles, de fausses déclarations ou du contournement du contrôle interne, et concerner tous les domaines du droit ou de la réglementation et non pas uniquement ceux qui ont une incidence directe sur les états financiers.

Il est possible de consulter une description complète de nos responsabilités sur le site Internet de l'IAASA : https://www.iaasa.ie/getmedia/b2389013-1cf6-458b-9b8f-a98202dc9c3a/Description_of_auditors_responsibilities_for_audit.pdf

L'objectif de nos travaux d'audit et les personnes à l'égard desquelles nous reconnaissons nos responsabilités

Notre rapport s'adresse exclusivement aux membres de la Société, en tant qu'entité, conformément à l'article 391 de la loi sur les sociétés de 2014. Nous avons conduit nos travaux d'audit de manière à être en mesure de fournir aux membres de la Société les informations que nous sommes tenus de leur communiquer dans un rapport d'audit, et à aucune autre fin. Dans les limites fixées par la loi, nous ne reconnaissons aucune responsabilité envers quiconque, excepté la Société ou ses membres en tant qu'entité, pour nos travaux d'audit, pour notre rapport ou pour les opinions que nous avons formées.

Le 23 mars 2018

N. Marshall

Pour et au nom de

KPMG

Experts-comptables et commissaires aux comptes

1 Harbourmaster Place

IFSC

Dublin 1

CITIBANK EUROPE PLC**Compte de résultat****pour l'exercice clos le 31 décembre 2017**

	Note	2017 En milliers de \$	2016* En milliers de \$
Produits d'intérêts		433 763	417 341
Charges d'intérêts		-61 670	-59 192
Produits d'intérêts nets	3	372 093	358 149
Produits nets des honoraires et commissions	4	1 053 164	1 109 903
Produits nets des activités de marché	5	211 494	161 248
Produits nets des activités de placement	6	42 563	149 617
Produits nets des autres instruments financiers désignés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net	7	261	32 887
Autres produits d'exploitation	8	387 614	356 995
Résultat d'exploitation		2 067 189	2 168 799
Recouvrements nets (pertes nettes) sur créances	17	-168 062	5 909
Charges de personnel	10	-643 477	-614 865
Autres charges	12	-520 212	-606 747
Résultat avant impôt sur les bénéfices		735 438	953 096
Impôt sur les bénéfices	13	-145 741	-124 743
Résultat de la période provenant des activités poursuivies		589 697	828 353
Résultat des activités abandonnées, net d'impôt	29	10 323	34 198
Résultat de la période		600 020	862 551

*Certaines rubriques des données comparatives ont été mises à jour à des fins de présentation uniquement.

Les notes annexes figurant aux pages 19 à 98 font partie intégrante des états financiers.

Les états financiers ont été approuvés par le Conseil d'administration le 23 mars 2018 et signés en son nom par :

Zdenek Turek Administrateur	Jim Farrell Administrateur	Breffni Byrne Administrateur	Fiona Mahon Secrétaire
--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------

CITIBANK EUROPE PLC**État du résultat global****pour l'exercice clos le 31 décembre 2017**

	Note	2017 En milliers de \$	2016 En milliers de \$
Résultat de la période		600 020	862 551
Éléments qui ne seront pas reclassés en résultat			
Pertes résultant de la réévaluation de l'actif/du passif au titre des prestations définies	14	-8 207	-55 699
Impôt lié	23	1 027	11 500
Éléments pouvant être reclassés ultérieurement en résultat			
Conversion des opérations en monnaies étrangères		8 082	-25 734
Couverture d'investissements nets dans une activité à l'étranger (partie efficace)		14 806	-15 628
Réserve de juste valeur (actifs financiers disponibles à la vente)		-36 504	-30 042
Plus ou moins-values d'évaluation portées en capitaux propres		5 153	85 832
Transféré en résultat		-41 657	-115 874
Impôt lié		10 613	-8 593
Autres éléments du résultat global de la période, nets d'impôt		-10 183	-124 196
Total du résultat global de la période		589 837	738 355

Les notes annexes figurant aux pages 19 à 98 font partie intégrante des états financiers.

Les états financiers ont été approuvés par le Conseil d'administration le 23 mars 2018 et signés en son nom par :

Zdenek Turek Administrateur	Jim Farrell Administrateur	Breffni Byrne Administrateur	Fiona Mahon Secrétaire
--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------

CITIBANK EUROPE PLC
État de la situation financière
au 31 décembre 2017

	Note	31 décembre 2017 En milliers de \$	31 décembre 2016 En milliers de \$
Actifs			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	15	14 589 546	16 423 472
Actifs détenus à des fins de transaction	16,18	967 414	1 095 380
Instruments financiers dérivés	18,19	1 603 601	2 147 168
Titres de placement	20	2 887 331	3 064 088
Prêts et avances aux établissements de crédit	18	7 264 565	7 487 475
Prêts et avances à la clientèle	18	17 999 036	14 588 945
Actifs liés à un groupe destiné à être cédé classé comme détenu en vue de la vente	29		194 389
Parts détenues dans les entreprises filiales	25	14 175	14 876
Actifs d'impôt exigible		39 282	5 883
Autres actifs	24	3 788 345	3 470 643
Actifs d'impôt différé	23	304 740	289 981
Immobilisations corporelles	21	57 075	144 076
Écart d'acquisition et immobilisations incorporelles	22	102 853	358 682
Total de l'actif		49 617 963	49 285 058
Passifs			
Dépôts des établissements de crédit	18	7 134 623	7 695 263
Comptes de la clientèle	18	26 192 250	24 065 741
Instruments financiers dérivés	18,19	1 667 005	2 191 961
Titres de créance en circulation	26		71
Passifs liés à un groupe destiné à être cédé classé comme détenu en vue de la vente	29		639 331
Passifs d'impôt exigible		34 639	35 650
Provisions	27	93 885	55 419
Passifs d'impôt différé	23	18 084	
Autres passifs	28	5 560 857	5 197 328
Total des passifs		40 701 343	39 880 764
Capitaux propres			
Capital social	30	10 532	10 532
Prime d'émission	30	1 962 747	1 962 747
Autres réserves (nettes)	36	843 880	849 394
Résultats non distribués		6 099 461	6 581 621
Total des capitaux propres attribuables aux actionnaires		8 916 620	9 404 294
Total du passif et des capitaux propres		49 617 963	49 285 058

Les notes annexes figurant aux pages 19 à 98 font partie intégrante des états financiers.

Les états financiers ont été approuvés par le Conseil d'administration le 23 mars 2018 et signés en son nom par :

Zdenek Turek Administrateur	Jim Farrell Administrateur	Breffni Byrne Administrateur	Fiona Mahon Secrétaire
--------------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---------------------------

CITIBANK EUROPE PLC
ÉTAT DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS
pour l'exercice clos le 31 décembre 2017

Note	Attributable to equity holders of the Group								
	Share capital	Share premium	Capital reserve	Merger reserve	Translation reserve	Fair value reserve	Equity reserve	Retained earnings	Total
	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000	\$ 000
Balance at 1 January 2016	10,071	1,593,607	824,123	-	-58,695	14,111	3,139	5,763,269	8,149,625
Total comprehensive income/(loss):									
Profit for the period	-	-	-	-	-	-	-	862,551	862,551
Other comprehensive income/(loss), net of tax:									-
Remeasurements of defined benefit liability/(asset)	14	-	-	-	-	-	-	-44,199	-44,199
Foreign currency translation differences for foreign operations	-	-	-	-	-25,734	-	-	-	-25,734
Net loss on hedge of net investment in foreign operation	-	-	-	-	-15,628	-	-	-	-15,628
Fair value reserve (Available-for-sale financial assets)	-	-	-	-	-	-38,635	-	-	-38,635
Total other comprehensive income/(loss)	-	-	-	-	-41,362	-38,635	-	-44,199	-124,196
Total comprehensive income/(loss)	-	-	-	-	-41,362	-38,635	-	818,338	738,355
Transactions with owners, recorded directly in equity									
Contributions by and distributions to owners:									
Issue of ordinary shares related to merger	461	369,140	-	-	-	-	-	-	369,601
Equity increase/decrease resulting from merger	-	-	-	57,578	19,283	69,717	-	-	146,578
Equity settled share-based payment	31	-	-	-	-	-	135	-	135
Total contributions by and distributions to owners	461	369,140	-	57,578	19,283	69,717	135	-	516,314
Balance at 31 December 2016	10,532	1,962,747	824,123	57,578	-80,774	45,193	3,274	6,581,621	9,404,294
Balance at 1 January 2017	10,532	1,962,747	824,123	57,578	-80,774	45,193	3,274	6,581,621	9,404,294
Total comprehensive income/(loss):									
Profit for the period	-	-	-	-	-	-	-	600,020	600,020
Other comprehensive income/(loss), net of tax:									-
Remeasurements of defined benefit liability/(asset)	14	-	-	-	-	-	-	-7,180	-7,180
Foreign currency translation differences for foreign operations	-	-	-	-	8,082	-	-	-	8,082
Net loss on hedge of net investment in foreign operation	-	-	-	-	14,806	-	-	-	14,806
Fair value reserve (Available-for-sale financial assets)	-	-	-	-	-	-25,891	-	-	-25,891
Total other comprehensive income/(loss)	-	-	-	-	22,888	-25,891	-	-7,180	-10,183
Total comprehensive income/(loss)	-	-	-	-	22,888	-25,891	-	-7,180	-10,183
Transactions with owners, recorded directly in equity									
Contributions by and distributions to owners:									
Issue of ordinary shares related to merger									
Equity increase/decrease resulting from merger									
Equity settled share-based payment	31	-	-	-	-	-	-2,511	-	-2,511
Dividends/remittances								1,075,000	1,075,000
Total contributions by and distributions to owners									
Balance at 31 December 2017	10,532	1,962,747	824,123	57,578	-57,886	19,302	763	6,099,461	8,916,620

CITIBANK EUROPE PLC**Tableau des flux de trésorerie****pour l'exercice clos le 31 décembre 2017**

	Note	31 décembre 2017 En milliers de \$	31 décembre 2016 En milliers de \$
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles			
Résultat après impôt		600 020	862 551
<i>Ajustements au titre de :</i>			
Charge d'impôt sur les bénéfices	13	145 741	129 590
Amortissements	12,21,22	105 236	162 766
Dépréciations nettes (recouvrements)/pertes sur prêts et avances	17	168 062	-5 909
Pertes liées à la cession d'immobilisations corporelles		49	975
Reprise de provisions et autres mouvements de l'exercice	27	49 286	8 647
Charges liées au paiement fondé sur des actions	10	9 801	14 584
Charges liées aux régimes à prestations définies postérieures à l'emploi	14	6 915	5 894
Produits d'intérêts	3	-433 763	-417 341
Charges d'intérêts	3	61 670	59 192
Gains sur titres de placement		-28 548	-82 404
Variation des actifs détenus à des fins de transaction	16	127 966	328 093
Variation des instruments financiers dérivés actifs	19	543 567	-488 802
Variation des prêts et avances aux établissements de crédit (plus de 3 mois)		1 188 512	5 062 091
Variation des prêts et avances à la clientèle	17	-3 410 091	-532 671
Flux de trésorerie d'exploitation provenant des activités abandonnées	29		102 514
Variation des autres actifs	24	-317 702	21 565
Variation des dépôts des établissements de crédit	18	-560 640	-6 506 393
Variation des soldes des comptes clients	18	2 126 509	806 783
Variation des instruments financiers dérivés passifs	19	-524 956	402 023
Variation des titres de placement	20	605 063	658 623
Variation des titres de créance en circulation	26	-71	-554 699
Variation des autres passifs	28	363 529	249 042
Provisions utilisées au cours de l'exercice	27	-10 820	-13 734
Intérêts reçus	3	815 335	272 980
Intérêts versés	3	433 763	417 341
Impôt payé		-61 670	59 192
Paielement relatif au paiement fondé sur des actions		-97 132	-92 150
Paielement lié aux prestations définies	14	-10 327	-9 937
Incidence des variations des taux de change et autres ajustements		-2 502	-2 940
		35 767	-23 924
Trésorerie nette provenant des activités opérationnelles		1 113 234	620 562
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement			
Acquisition de titres de placement		2 429 034	-3 167 693
Cession de titres de placement		-2 828 791	4 084 856
Acquisition d'immobilisations corporelles	21	-42 706	-79 027
Produit de la vente d'immobilisations corporelles		-49	
Acquisition d'immobilisations incorporelles	22	-19 106	-104 213
Dividendes reçus sur les placements			1 327
Accroissement lié au transfert d'activité			
Produit de la vente des activités abandonnées		-444 942	-443 641
Trésorerie et équivalents de trésorerie nets obtenus lors de la fusion			12 966 267
Trésorerie nette provenant des activités d'investissement		-906 560	13 257 876
Activités de financement			
Dividendes versés à la société mère		-1 075 000	
Remboursement des dettes émises			-22 347
Trésorerie nette provenant des activités de financement		-1 075 000	-22 347
Augmentation nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		-868 324	13 856 090
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	15	20 893 892	7 037 802
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période	15	20 025 568	20 893 892

CITIBANK EUROPE PLC
Notes annexes aux états financiers

Capital social appelé

	31 décembre 2017 En milliers de \$	31 décembre 2016 En milliers de \$
Autorisé		
5 000 000 actions ordinaires d'une valeur de 1 euro chacune	4 691 500	4 691 500
Attribué, appelé et entièrement libéré		
Solde à l'ouverture : 9 741 290 (2016 : 9 318 254) actions ordinaires d'une valeur de 1 euro chacune	10 532	10 071
Émission d'actions ordinaires		461
Solde à la clôture : 9 741 290 (2016 : 9 741 290) actions ordinaires d'une valeur de 1 euro chacune	10 532	10 532
Prime d'émission		
Solde à l'ouverture	1 962 747	1 593 607
Résultant de l'émission d'actions ordinaires		369 140
Solde à la clôture	1 962 747	1 962 747