

Publications périodiques

Comptes annuels

QUBE RESEARCH & TECHNOLOGIES LIMITED
(anciennement CREDIT SUISSE QUANTITATIVE AND SYSTEMATIC ASSET MANAGEMENT LIMITED)

Société de droit anglais au capital de 31 236 USD
Siège social : One Cabot Square – London E14 – 40J

I. – Bilan au 31 décembre 2017

(En milliers de dollars.)

Actifs	Note annexe	2017	2016
Espèces et avoirs en banque	7	28 738	94 391
Investissements	8	53 028	
Actifs d'impôts différés	9	654	10
Autres actifs	10	31 159	56 483
Total de l'actif		113 579	150 884

Passif	Note annexe	2017	2016
Passif d'impôts exigible		831	702
Autres passifs	11	80 992	94 668
Total du passif		81 823	95 370
Capitaux propres			
Capital social appelé	12	31 236	60 000
Bénéfices non distribués		548	-4 495
Autres éléments du résultat global		-28	9
Total des capitaux propres		31 756	55 514
Total du passif et des capitaux propres		113 579	150 884

Les notes annexes des pages 17 à 37 font partie intégrante des présents états financiers.

II. – Compte de résultat

(En milliers de dollars.)

	Note annexe	2017	11/11/2015 au 31/12/2016
Produit d'intérêts	4	440	37
Honoraires net de gestion et de performance	5	14 984	2 515
Autres produits	5	61 534	3 214
Revenu net		76 958	5 766
Rémunération et avantages sociaux	6	-41 427	-9 518
Autres charges	6	-30 226	-39
Total des charges d'exploitation		-71 653	-9 557
Résultat avant impôts		5 305	-3 791
Charge d'impôts sur les bénéfices	9	-262	-704
Résultat après impôts		5 043	-4 495
Résultat attribuable aux actionnaires de la Société		5 043	-4 495

Tous les résultats pour l'exercice clos en 2017 en en 2016 concernent les activités poursuivies.
Les notes annexes des pages 17 à 37 font partie intégrante des présents états financiers.

III. – Etat du résultat global pour l'exercice clos le 31 décembre 2017

(En milliers de dollars.)

	2017	11/11/2015 au 31/12/2016
Résultat après impôts	5 043	-4 495
Total des éléments qui sont ou qui sont susceptibles d'être reclassés en résultat		
Conversion des devises	-40	31
Pertes actuarielles	3	-22
Autre revenu global net d'impôt	-28	9
Total du résultat global attribuable aux actionnaires	5 006	-4 486

Tous les résultats pour les exercices clos en 2017 et en 2016 concernent les activités poursuivies.

Les notes annexes des pages 17 à 37 font partie intégrante des présents états financiers.

Approuvé par le Conseil d'Administration le 27 avril 2018 et signé en son nom par : Laurent Laizet (Administrateur)

Numéro d'enregistrement de la société : 09867306

**IV. – Rapport du Commissaire aux Comptes indépendant
aux membres de Qube Research & Technologies Limited**

Opinion

Nous avons procédé à la vérification des états financiers de la société Qube Research & Technologies Limited (anciennement Credit Suisse Quantitative and Systematic Asset Management Limited) (« la Société ») pour l'exercice clos le 31 décembre 2017, qui comprennent le bilan au 31 décembre 2017, le compte de résultat, l'état du résultat global et les tableaux de variation des fonds propres et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les annexes associés, y compris les méthodes comptables qui sont présentées dans la note 2.

À notre opinion, les états financiers :

- donnent une image sincère et fidèle de la situation des affaires de la Société au 31 décembre 2017 et du bénéfice enregistré pour l'exercice clos à cette date ;
- ont été dûment préparés conformément aux normes IFRS (Normes internationales d'information financière) telles qu'adoptées par l'UE ; et
- ont été préparés conformément aux prescriptions de la Loi sur les Sociétés (Companies Act) de 2006.

Fondement de notre opinion

Nous avons procédé à nos vérifications conformément aux Normes Internationales d'Audit telles qu'appliquées au Royaume Uni (ci-après les « ISA (UK) ») et à la loi applicable. Nos responsabilités sont décrites ci-après. Nous nous sommes acquittés de nos responsabilités déontologiques et nous sommes indépendants de la Société conformément aux exigences déontologiques en vigueur au Royaume Uni, y compris la norme déontologique FRC (FRC Ethical Standard). Nous estimons que les éléments probants que nous avons recueillis lors de l'audit sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Continuité d'exploitation

Nous avons l'obligation de vous le signaler si nous concluons que l'utilisation du principe de l'exploitation continue est inappropriée ou s'il existe une incertitude significative non divulguée qui pourrait faire planer le doute quant à l'utilisation de ce principe pendant une période d'au moins douze mois à partir de la date de l'approbation des états financiers. Nous n'avons rien à signaler à ces titres.

Rapport stratégique et Rapport du conseil d'administration

Le Rapport stratégique et le Rapport du Conseil d'administration relèvent de la responsabilité des administrateurs. Notre opinion sur les états financiers ne couvre pas ces rapports et nous n'exprimons pas d'opinion à leur sujet.

Il nous appartient de lire le Rapport stratégique et le Rapport du Conseil d'administration et, ce faisant, de décider si, sur la base de notre travail de vérification des états financiers, les informations qu'ils contiennent comportent des anomalies significatives ou si elles sont matériellement incompatibles avec les états financiers ou nos connaissances acquises lors de l'audit. Sur l'unique base de ces travaux :

- nous n'avons pas identifié d'anomalies significatives dans le Rapport stratégique et le Rapport du Conseil d'administration ;
- à notre opinion, les informations fournies dans lesdits rapports concernant l'exercice financier sont cohérentes avec les états financiers ;
- et
- à notre opinion, lesdits rapports ont été préparés conformément aux prescriptions de la Loi sur les Sociétés (Companies Act) de 2006.

Éléments devant figurer dans le rapport des commissaires aux comptes à titre exceptionnel

En vertu de la Loi sur les Sociétés (Companies Act) de 2006 nous devons vous en informer, si à notre opinion :

- des livres comptables adéquats n'ont pas été tenus ou des déclarations contenant des informations appropriées pour notre audit n'ont pas été obtenues des succursales dans lesquelles nous ne nous sommes pas rendus ; ou
- les états financiers ne sont pas conformes aux déclarations et documents comptables obtenus ; ou
- certaines informations relatives à la rémunération des administrateurs, exigées par la loi, n'ont pas été fournies ; ou
- nous n'avons pas obtenu toutes les informations et explications dont nous avons besoin pour notre audit.

Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilités des administrateurs

Comme expliqué plus en détail dans leur déclaration à la page 8, il incombe aux administrateurs : de préparer les états financiers et de s'assurer qu'ils donnent une image sincère et fidèle ; d'effectuer tout contrôle interne qu'ils estiment nécessaire pour permettre l'établissement d'états financiers exempts d'anomalies significatives, qu'elles résultent de fraudes ou d'erreurs ; d'apprécier la continuité d'exploitation de la Société, en divulguant, le cas échéant, des informations en relation avec la continuité d'exploitation ; d'utiliser le principe de la continuité d'exploitation dans la comptabilité à moins qu'ils n'aient l'intention de liquider la Société ou de cesser l'activité ou s'ils n'ont pas d'autre possibilité réaliste que de faire ainsi.

Responsabilités du commissaire aux comptes

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers dans leur globalité ne comportent pas d'anomalies significatives, qu'elles résultent de fraudes ou d'erreurs, et de donner notre opinion dans un rapport de commissaire aux comptes. L'assurance raisonnable est un niveau d'assurance élevé, mais non une garantie que l'audit effectué selon les ISA (UK) pourra toujours déceler une anomalie significative s'il en existe. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives si, individuellement ou dans leur ensemble, l'on pourrait raisonnablement croire qu'elles influenceraient les décisions économiques des utilisateurs prises sur la base de ces états financiers.

Une description plus complète de nos responsabilités est proposée sur le site internet du FRC : www.frc.org.uk/auditorsresponsibilities.

Le but de nos travaux d'audit et les personnes envers lesquelles nous sommes responsables

Le présent rapport est destiné uniquement aux membres de la Société, constitués en entité, conformément au Chapitre 3 de la Partie 16 de la Loi sur les Sociétés (Companies Act) de 2006. Notre mission avait pour seul et unique but de nous permettre de présenter aux membres de la Société les questions sur lesquelles nous devons leur rendre compte dans un rapport de commissaire au compte. Au maximum des limites permises par la loi, nous n'acceptons ni n'assumons aucune responsabilité envers qui que ce soit d'autre que la Société et les membres de la Société, constitués en entité, en ce qui concerne notre travail de vérification, le présent rapport ou les opinions que nous avons exprimées.

Alison Allen (Commissaire aux Comptes Sénior)
au nom et pour le compte de KPMG LLP, Commissaire aux Comptes Inscrit

Experts-Comptables
15 Canada Square
Londres
E14 5GL
27 avril 2018

IV. – Rapport de gestion

Le rapport de gestion est tenu à la disposition du public 86, boulevard Haussmann – 75008 Paris.