RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 23986
Numéro SIREN : 814 789 632
Nom ou dénomination : ABERDONIA PROPERTIES

Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2018 sous le numéro de dépôt 2452

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 09-01-2018

N° DE DEPOT : 002452

N° GESTION : 2015B23986

N° SIREN : 814789632

DENOMINATION : ABERDONIA PROPERTIES

ADRESSE : 35 boulevard des Capucines 75002 Paris

MILLESIME : 2016

ABERDONIA PROPERTIES SAS

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

(Période du 19 novembre 2015 au 31 décembre 2016)

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

(Période du 19 novembre 2015 au 31 décembre 2016)

A l'Associé unique
ABERDONIA PROPERTIES SAS
35, Boulevard des capucines
75002 PARIS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à période du 19 novembre 2015 au 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ABDERONIA PROPERTIES SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Neuilly sur Seine, le 10 mai 2017

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Fabrice Bricker

ABERDONIA PROPERTIES SAS

Comptes annuels de l'exercice
Clos le 31 décembre 2016

M
D
A
4, Avenue Hoche – 75008 PARIS
Société à Responsabilité Limitée inscrite à l'ordre des Experts Comptables, membre de la Compagnie Régionale de Paris des Commissaires aux Comptes, au capital de 100 000 €
RCS B 444 048 441 SIRET 444 048 441 00034 APE 6920Z FR06444048441
Tel : +33 1 48 88 10 00 **Fax : + 33 1 48 88 03 13**
www.cabinet-mda.com

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 14			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	994		994		994	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	57 166 640	12 064 000	45 102 640		45 102 640	
	Autres immobilisations financières						
	Total II	57 167 634	12 064 000	45 103 634		45 103 634	
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	793		793		793	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	793		793		793	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	57 168 427	12 064 000	45 104 427		45 104 427	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 14	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000		1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 141 308-		12 141 308-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	12 140 308-		12 140 308-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	57 167 634		57 167 634	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 400		7 400	
	Dettes fiscales et sociales	69 701		69 701	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	57 244 735		57 244 735	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	45 104 427		45 104 427	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 78 095

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 14			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			7 532		7 532	
Impôts, taxes et versements assimilés			75		75	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			7 607		7 607	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 607-		7 607-	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 14	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 064 000		12 064 000	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	12 064 000		12 064 000	
2. Résultat financier (V-VI)	12 064 000-		12 064 000-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 071 607-		12 071 607-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	69 701		69 701	
Total des produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 141 308		12 141 308	
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	12 141 308-		12 141 308-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Charges à payer x
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan x
Variation des capitaux propres x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 45 104 427.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 12 141 308.30- Euros.

Il s'agit du premier exercice d'une durée de 14 mois, couvrant la période du 19/11/2015 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Début 2017, et afin de consolider les fonds propres de la société, les opérations suivantes ont été réalisées :

- Augmentation du capital en date du 20 janvier 2017 d'un montant de 46 406 440 € par compensation de créances ;
- Réduction du capital d'un montant de 6 938 960 € en date du 1er mars 2017 par rachat d'actions suivi de leur annulation.

En tenant compte de ces opérations le capital social de la société s'éléve au 1er mars 2017 à un montant de 39 468 480 €.

La société a également, suite à la décision de l'associé unique en date du 27 mars 2017, été transformée en SPPICAV.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France regroupées dans le règlement ANC 2015-06.

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Les principales méthodes comptables appliquées lors de la préparation des états financiers sont exposées ci-après. Ces méthodes ont été appliquées de façon permanente aux clôtures de l'exercice actuel et du précédent et reposent sur le principe de continuité d'exploitation. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

. Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat y compris frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales agencements aménagements des constructions Installations techniques, Matériel et outillage industriel Installations générales agencements aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, Mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mises en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts, autres immobilisations financières			994 57 166 640
TOTAL			57 167 634
TOTAL GENERAL			57 167 634

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales agencements aménagements constr. Installations techniques, Matériel et outillage industriel Installations générales agencements aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, Mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mises en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts, autres immobilisations financières			994 57 166 640	994 57 166 640
TOTAL			57 167 634	57 167 634
TOTAL GENERAL			57 167 634	57 167 634

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières		12 064 000			12 064 000
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		12 064 000			12 064 000
TOTAL GENERAL		12 064 000			12 064 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		12 064 000			
exceptionnelles					

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	57 166 640	0	57 166 640
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	57 166 640	0	57 166 640
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	57 166 640		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	57 167 634	994	57 166 640	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 400	7 400		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	69 701	69 701		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	57 244 735	78 095	57 166 640	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 166 640			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 400
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	7 400

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations	994		
Créances rattachées à des participations			
Prêts	45 102 640		
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	57 167 634		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N Variation du capital Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	
Variation en cours d'exercice Variation du capital Variation des primes, reserves, report a nouveau Variation des provisions relevant des capitaux propres Contreparties de réevaluations Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement Autres variations	1 000
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 000
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	1 000 1 000
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

SAS ABERDONIA PROPERTIES
75002 PARIS

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 19/11/2015 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ABERDONIA FRENCH PROPERTIES 1 SC	14 994 618-	99.95	15 014 178-
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ABERDONIA PROPERTIES
SPPICAV sous forme de SAS au capital de 39.468.480 €
Siège social : 35, boulevard des Capucines - 75002 Paris
814 789 632 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 9 MAI 2017

L'an deux mille dix-sept et le neuf mai,

- La société ABERDONIA FRANCE TWO Sàrl, société à responsabilité limitée de droit luxembourgeois dont le siège social est situé 17a, rue des Bains - L. 1212 Luxembourg, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Luxembourg sous le numéro B 201387,

  représentée par Messieurs Stephen Lawrence et David Bannerman,

  Associé unique de la société ABERDONIA PROPERTIES ci-dessus désignée (ci-après la « Société »),

I - <u>A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT</u> :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par la société CLEAVELAND SAS, Président non associé. Le Commissaire aux comptes a pour sa part établi son rapport général.

II - <u>A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES</u> :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

- Affectation du résultat de cet exercice,

- Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

- Décision à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce ;

- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 12.141.308 €.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associé unique prend acte de l'absence de dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés.

L'associé unique prend acte de ce que les comptes annuels qui lui sont présentés ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 12.141.308 € en totalité au compte de report à nouveau qui est ainsi porté à la somme négative de (12.141.308) €.

L'associé unique rappelle que, s'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé et entrant dans le champ d'application de l'article susvisé, savoir :

➢ Au titre des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, il convient de signaler :

1) Contrat de prêt conclu le 15 décembre 2016 entre la société de droit luxembourgeois ABERDONIA FRANCE TWO Sàrl (en qualité de prêteur) et la Société (en qualité d'emprunteur) d'un montant de 62.005.496,24 €. Solde au 31 décembre 2016 : 57.166.640 €. Prêt portant intérêt au taux de 8% l'an.

2) Contrat de prêt conclu le 15 décembre 2016 entre la Société (en qualité de prêteur) et la société ABERDONIA FRENCH PROPERTIES 1 SCI (en qualité d'emprunteur) d'un montant de 62.005.496,24 €. Produit d'intérêts sur l'exercice écoulé : 57.166.640 €. Prêt portant intérêt au taux de 8% l'an.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, après avoir constaté que la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 a eu pour effet de porter les capitaux propres de la Société à la somme de (12.140.308) € pour un capital à cette date de 1.000 €, soit un montant inférieur à la moitié dudit capital, décide, en application des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'associé unique prend acte de ce que l'augmentation de capital réalisée le 19 janvier 2017 a emporté reconstitution des capitaux propres de la Société à hauteur de plus de la moitié de son capital social.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

*

* *

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

ABERDONIA FRANCE TWO Sàrl
représentée par :

Stephen Lawrence

et

David Bannerman