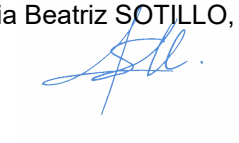
Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2024 - 124562 - 2007 B 01715 - 493 875 553 - ABERDEEN BALANCED FRANCE 1

ABERDEEN BALANCED FRANCE 1

Avenue HOCHE
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Certifiés conformes par Anelia Beatriz SOTILLO, gérante



Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et dettes	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Variation des capitaux propres	16
Composition du capital social	17
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat	18
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	19

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **ABERDEEN BALANCED FRANCE 1** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 54 185 409 €
- Chiffre d'affaires : 3 905 430 €
- Résultat net Comptable : 2 923 905 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 27/05/2024



Alain ZENTAR
Expert-Comptable associé

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 493 515		35 493 515	35 493 515
Constructions	26 578 628	9 141 884	17 436 744	18 386 650
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				497 538
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				10
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**62 072 143**	**9 141 884**	**52 930 259**	**54 377 713**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	339 334	172 978	166 355	713 313
Autres	481 299		481 299	282 540
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**437 269**		**437 269**	**677 516**
Charges constatées d'avance (3)	**17 382**		**17 382**	**146 409**
ACTIF CIRCULANT	**1 275 283**	**172 978**	**1 102 304**	**1 819 779**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	**152 846**		**152 846**	**225 764**
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**63 500 272**	**9 314 862**	**54 185 409**	**56 423 256**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an				
(3) Dont part à plus d'un an				

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)		12 080 001	12 080 001
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation		14 499 040	14 499 040
Écart d'équivalence			
Réserves :	- Légale		
	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau		-21 154 861	-20 705 501
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**2 923 905**	**-449 360**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**8 348 085**	**5 424 179**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes (1)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit (2)	27 000 000	27 000 000
	- Financières divers (3)	18 243 628	21 944 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		373 916	
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés	158 475	983 245
	- Fiscales et sociales	61 306	155 521
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			230 156
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			686 032
EMPRUNTS ET DETTES		**45 837 324**	**50 999 076**
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		**54 185 409**	**56 423 256**
(1) Dont à plus d'un an		27 000 000	27 000 000
(1) Dont à moins d'un an		18 837 324	23 999 076
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services	3 905 430		3 905 430	3 327 012
Chiffre d'affaires net		**3 905 430**		**3 905 430**	**3 327 012**
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges					
Autres produits					
PRODUITS D'EXPLOITATION				**3 905 430**	**3 327 012**
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *				729 022	922 988
Impôts, taxes et versements assimilés				211 932	358 376
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations			1 593 979	1 498 417
	- Dépréciations sur immobilisations				
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				2	
CHARGES D'EXPLOITATION				**2 534 935**	**2 779 781**
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier				
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**1 370 495**	**547 231**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation (3)					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)				1 848 483	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**1 848 483**	
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)				981 105	996 592
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES				**981 105**	**996 592**
RÉSULTAT FINANCIER				**867 378**	**-996 592**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**2 237 873**	**-449 360**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	686 032	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**686 032**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**686 032**	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**6 439 946**	**3 327 012**
TOTAL DES CHARGES	**3 516 040**	**3 776 373**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**2 923 905**	**-449 360**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entitées liées	1 848 483	
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées	751 875	767 362

Annexe

Les comptes annuels de l'exercice sont établis conformément au PCG et aux principes généralement admis (PCG art 531-1).

Le bilan de l'exercice présente un total de **54 185 409** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 439 946** euros et un total **charges** de **3 516 040** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 923 905** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Activité de la société

La société a pour objet l'acquisition, la détention, la gestion, le développement, la location des biens immobiliers et/ou la détention des intérêts et participations.

La société peut effectuer toute activité auxiliaire (financement par emprunt des sociétés immobilières dans lesquelles elle détient une participation) dès lors qu'elle reste dans les limites établis par les lois et règlements français applicables.

Faits significatifs

Les capitaux propres sont redevenus supérieurs à la moitié du capital social au cours de l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement susceptible d'avoir une influence significative sur l'activité, la situation financière, les résultats et le patrimoine de la société au 31 décembre 2023 n'est intervenu depuis la date de la clôture.

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations Incorporelles et corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus à leur date d'entrée.

Amortissements

Conformément aux nouvelles règles applicables aux actifs à partir du 1er janvier 2005 (règlement CRC 2002-10 du 12 décembre 2002), la méthode des amortissements par composant s'applique pour toutes les immobilisations corporelles figurant à l'actif, terrain exclu.
Les amortissements ont été calculés selon la méthode linéaire, sur la durée d'utilisation des différentes catégories d'immobilisations, ces durées sont les suivantes :

Gros œuvre : 50 ans.
Façades : 15 ans.
Toitures : 25 ans.
Agencement : 5 ans.
Equipement technique : 15 ans.
Installations générales : 25 ans.

La valeur de base de calcul des amortissements des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'origine.

Annexe

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Société mère

La société est détenue par la société OPCI ABERDEEN BALANCED France, société de placement à prépondérance immobilière à capital variable constituée sous la forme d'une société par actions simplifiée.

Effectif

Au 31 décembre 2023 l'entreprise ne porte pas de salarié.

Honoraires Commissaire aux Comptes

Les frais d'intervention, de revue, d'audit des comptes clos au 31/12/2023 : Non applicable.

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains		35 493 515		35 493 515
Constructions :	- Sur sol propre	26 007 472		571 156
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers	497 538		
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**61 998 525**		**36 064 671**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	10		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**10**		
TOTAL GÉNÉRAL		**61 998 535**		**36 064 671**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains			35 493 515	35 493 515	
Constructions :	- Sur sol propre			26 578 628	
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers	497 538			
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		**497 538**	**35 493 515**	**62 072 143**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations	10			
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL		**10**			
TOTAL GÉNÉRAL		**497 548**	**35 493 515**	**62 072 143**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	7 620 822	1 687 574		9 141 884
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 620 822**	**1 687 574**		**9 141 884**
TOTAL GÉNÉRAL	**7 620 822**	**1 687 574**		**9 141 884**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	225 764		72 917	152 846
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	220 579	220 579	
Autres créances clients	118 754	118 754	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	21 372	21 372	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 050	1 050	
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	458 876	458 876	
Charges constatées d'avance	17 382	17 382	
TOTAL	**838 014**	**838 014**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- À 1 an max. à l'origine				
	- À plus d'1 an à l'origine	27 000 000			27 000 000
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		18 243 628	18 243 628		
Fournisseurs et comptes rattachés		158 475	158 475		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autre organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		61 306	61 306		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**45 463 409**	**18 463 409**		**27 000 000**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 676 000			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger :	- Avant le 01.01.1992				
	- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

NATURE DES DEPRECIATIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		172 978			172 978
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		**172 978**			**172 978**
TOTAL GENERAL		**172 978**			**172 978**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	371 348	2 311 698
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 475	403 651
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**529 823**	**2 715 349**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		36 734
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		**36 734**

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		686 032
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			**686 032**

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	17 382	146 409
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**17 382**	**146 409**

Commentaires : néant

Variation des capitaux propres

Rubriques		Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations		5 873 540
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		-449 360
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice		**5 424 180**
Variation :	- Du capital	
	- Des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs		**5 424 180**
Variation :	- Du capital	
	- Des primes, réserves, report à nouveau	
	- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations		
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement		
Autres variations		2 923 905
Variations en cours d'exercice		**2 923 905**
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO		**8 348 085**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice		**2 923 905**
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice		
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		**2 923 905**

Commentaires : néant

Composition du capital social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	12 080 001	1.00000	12 080 001
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	12 080 001	1.00000	12 080 001

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

		Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur :	- Immobilisations incorporelles		
	- Immobilisations corporelles		
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		
	- Financières divers	17 895 348	
Avances et acomptes sur commande en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Autres dettes			10
Produits de participation			
Autres produits financiers			1 848 483
Charges financières		751 875	

Commentaires : néant

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	2 237 873		2 237 873
Résultat exceptionnel (y compris participations)	686 032		686 032
Résultat comptable	**2 923 905**		**2 923 905**

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: A9EFDF71-284D-4367-9064-EDD4C762B093

Aberdeen Balanced France 1
Société à responsabilité limitée au capital de 12 080 001 euros
Siège social: 8 avenue Hoche - 75008 PARIS
RCS Paris 493 875 553

PROCES-VERBAL
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre
le 28 Juin,

Le soussigné :

- La société **OPCI ABERDEEN BALANCED FRANCE**, société de placement à prépondérance immobilière à capital variable sous la forme société par actions simplifiée de droit français, dont le siège social est sis 109, rue du Faubourg Saint-Honoré, 75008 Paris, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro RCS 817 469 331, représentée par son Président, la société Aberdeen Standard Investments Luxembourg S.A., société à responsabilité limitée de droit Luxembourgeois, dont le siège est sis 35a, Avenue John F. Kennedy, L-1855 Luxembourg, et dont le numéro d'immatriculation auprès du registre du commerce et des sociétés de Luxembourg est B 120 637, représentée par son Président M. Arribas ALBAN

Seul associé détenant l'intégralité du capital social et des droits de vote de la Société,

Ci-après l'"**Associé Unique**",

Après avoir pris connaissance :

- Des Statuts de la Société
- Examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023;

A pris les décisions suivantes relatives à :

- L'Approbation du rapport de gestion de la Gérance sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023;
- L' Affectation des résultats;
- La mention des conventions visées à l'article L.223 -19 du Code de commerce;
- Pouvoirs en vue d'accomplir les formalités.
- Quitus à la gérance;

Docusign Envelope ID: A9EFDF71-284D-4367-9064-EDD4C762B093

PREMIÈRE DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Gérant, approuve les comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 2 923 905 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne à la gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition du Gérant d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit 2 923 905 €, de la manière suivante:

- Résultat de l'exercice	2 923 905 euros
- Report à nouveau antérieur	-21 154 861 euros
Résultat à affecter	-18 230 956 euros
Affectation en report à nouveau	**-18 230 956 euros**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, L'Associé unique, prend acte qu'il n'y a eu lieu à aucune distribution de dividendes depuis la création de la Société.

TROISIÈME DECISION

L'Associé unique, prend acte qu'aucune convention relevant des dispositions de l'article L. 223-19 du Code du Commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

QUATRIÈME DECISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs à Mme Anelia Beatriz SOTILLO ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'effectuer toutes formalités légales, de publicité et de dépôt requises par les présentes.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, lecture faite, par L'Associé unique.

Docusign Envelope ID: A9EFDF71-284D-4367-9064-EDD4C762B093

L'Associé

Signed by:
Alban Arribas
9BEC4BB365CC4D4...

OPCI Aberdeen Balanced France

Associé Représentée par son Président, la société abrdn Investments Luxembourg S.A., elle-même représentée par M. Alban ARRIBAS