

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 : 2018 B 12994 Numéro SIREN : 839 680 584 Nom ou dénomination : FONCIERE DRAYAC

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2020 sous le numéro de dépôt 79040

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 06-10-2020

N° DE DEPOT : 079040

N° GESTION : 2018B12994

N° SIREN : 839680584

DENOMINATION : FONCIERE DRAYAC

ADRESSE : 10 rue Oudinot Bâtiment A 75007 Paris

MILLESIME : 2019

FONCIERE DRAYAC

6 PLACE DE LA MADELEINE

75008 PARIS



Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

copie certifiée conforme
par le Président

DocuSigned by:
Benjamin Cayard
85C658DCFA624F2...

6 PLACE DE LA MADELEINE

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

EXPERTS ENTREPRENDRE PARIS

46 RUE CARDINET

75017 PARIS

0153847777

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FONCIERE DRAYAC
6 PLACE DE LA MADELEINE
75008 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	13 459 092 Eur os
- Chiffre d'affaires HT,	203 554 Eur os
- Résultat net comptable,	(301 869) Eur os

Fait à PARIS
Le 09/06/2020

DAVID FABRY

FONCIERE DRAYAC

6 PLACE DE LA MADELEINE

75008 PARIS



COMPTES ANNUELS

EXPERTS ENTREPRENDRE PARIS
46 RUE CARDINET

75017 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 9	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	22 900	3 501	19 399		19 399	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	22 900	3 501	19 399		19 399	
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	12 430 189		12 430 189	10 708 108	1 722 081	16. 08
	Avances et acomptes versés sur commandes	13 476		13 476		13 476	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				868	868-	100. 00-
	Autres créances	48 099		48 099	83 749	35 651-	42. 57-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	938 465		938 465	2 333 311	1 394 846-	59. 78-
	Charges constatées d'avance (3)	9 464		9 464	9 483	19-	0. 20-
	Total III	13 439 693		13 439 693	13 135 519	304 174	2. 32
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 462 593	3 501	13 459 092	13 135 519	323 573	2. 46

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 9	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000 000)	3 000 000	3 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	64 346-		64 346-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	301 869-	64 346-	237 523-	369. 13-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 633 785	2 935 654	301 869-	10. 28-
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	10 150 000	10 150 000		
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	644 807	48 965	595 842	N
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 806	900	16 906	N
	Dettes fiscales et sociales	12 694		12 694	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	10 825 307	10 199 865	625 442	6. 13
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		13 459 092	13 135 519	323 573	2. 46

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 9	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	203 554		203 554	54 026	149 528	276. 77
Chiffre d'affaires NET	203 554		203 554	54 026	149 528	276. 77
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			0		0	
Total des Produits d'exploitation (I)			203 554	54 026	149 528	276. 77
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 062 617	10 618 966	9 556 349-	89. 99-
Variation de stock (marchandises)			1 722 081-	10 708 108-	8 986 027	83. 92
Achats de matières premières et autres approvisionnements				89 492	89 492-	100. 00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			816 359	73 736	742 623	N5
Impôts, taxes et versements assimilés			13 137	2 044	11 093	542. 69
Salaires et traitements			37 352		37 352	
Charges sociales			14 612		14 612	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 501		3 501	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			52		52	
Total des Charges d'exploitation (II)			225 548	76 130	149 419	196. 27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			21 994-	22 104-	110	0. 50
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	9	Euros	%
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 financières Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	228	375	42	242	186 133	440. 63
Total VI	228	375	42	242	186 133	440. 63
2. Résultat financier (V-VI)	228	375-	42	242-	186 133-	440. 63-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	250	369-	64	346-	186 023-	289. 10-
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	51	500			51 500	
Total VIII	51	500			51 500	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	51	500-			51 500-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	203	554	54	026	149 528	276. 77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	505	423	118	372	387 052	326. 98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	301	869-	64	346-	237 523-	369. 13-

* 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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Informations générales complémentaires	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des échéances des créances et des dettes	x
Variation détaillée des stocks et en-cours	x
Disponibilités en Euros	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	x
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	13 908	13 908	
Débiteurs divers	34 191	34 191	
Charges constatées d'avance	9 464	9 464	
TOTAL	57 563	57 563	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8 150 000	8 150 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 000 000	2 000 000		
Emprunts et dettes financières divers	42 944	42 944		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 806	17 806		
Personnel et comptes rattachés	2 314	2 314		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 379	5 379		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 795	4 795		
Autres impôts taxes et assimilés	205	205		
Groupe et associés	601 863	601 863		
TOTAL	10 825 307	10 825 307		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 021			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	12 430 189	10 708 108	1 722 081	
Approvisionnements				
Total I	12 430 189	10 708 108	1 722 081	
Production				
Production en cours				

Disponibilités en Euros

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Privilège de prêteur de deniers à hauteur de 8.150.000 € au profit de l'établissement prêteur
Privilège de prêteur de deniers à hauteur de 2.000.000 € au profit de l'établissement prêteur
Hypothèque conventionnelle à hauteur de 412.000 € au profit de l'établissement prêteur
Nantissement d'un compte bancaire sur lequel sont perçus les loyers au profit de l'établissement bancaire prêteur

FONCIERE DRAYAC

Société par actions simplifiée au capital de 3.000.000 euros
Siège social : 10, rue Oudinot, Bâtiment A – 75007 Paris
839 680 584 RCS PARIS

(la « Société »)

EXTRAIT DES DECISIONS DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES
PRISES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2020

(...)

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2019

La Collectivité des Associés,

après avoir constaté que les comptes sociaux clos le 31 décembre 2019 font ressortir un résultat déficitaire net comptable s'élevant à (301.869) euros,

décide donc d'affecter ce résultat en totalité au compte de « report à nouveau » dont le solde s'élèvera à (366.215) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la Collectivité des Associés **prend acte** qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des deux premiers exercices clos de la Société.

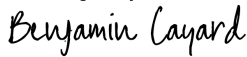
Cette décision est adoptée à l'unanimité des associés.

(...)

Pour extrait certifié conforme,

Le présent extrait a été signé par le Président par voie électronique, via la plateforme de signature électronique DocuSign, conformément aux dispositions du règlement n°910/2014/UE sur l'identification électronique et les services de confiance pour les transactions électroniques au sein du marché intérieur, dit règlement « eIDAS ».

En conséquence, conformément aux dispositions des articles 1366 et 1367 du Code Civil, le président reconnaît et convient (i) qu'il peut signer le présent extrait par voie électronique, y compris par l'apposition d'une signature électronique générée par la plateforme DocuSign et (ii) que cette signature électronique revêt la même valeur juridique qu'une signature manuscrite.

DocuSigned by:

85C658DCFA624F2...

Le Président

La société SC GAIA Invest

Représentée par Monsieur Benjamin Cayard