

# COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/07/2016 au 31/12/2016

EURL BIRD AM  
36 rue du Louvre  
75001 PARIS



**DBA EXPERTISE**

36 rue du Louvre  
75001 PARIS

+33.1.42.44.17.50

[www.fr-dba.com](http://www.fr-dba.com)



## Sommaire

<b>Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>2</b>
<b>1. Etats de synthèse des comptes</b>	<b>4</b>
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8



## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

---

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20/06/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL BIRD AM relatifs à l'exercice du 01/07/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 4 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	103 544
Chiffre d'affaires	
<b>Résultat net comptable (Perte)</b>	<b>-8 696</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Fait à PARIS  
Le 30/05/2017

Arnaud Laplanche  
Expert comptable



**COMPTES ANNUELS**

**2016**

**Période du 01/07/2016 au 31/12/2016**

Etats de synthèse des comptes

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	48 313		48 313	100 182
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>48 313</b>		<b>48 313</b>	<b>100 182</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	55 064		55 064	1 792
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	167		167	1 564
Charges constatées d'avance (3)				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>55 231</b>		<b>55 231</b>	<b>3 356</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 544</b>		<b>103 544</b>	<b>103 538</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



## Bilan passif

	31/12/2016	30/06/2016
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 300	623
Report à nouveau	13 618	13 618
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-8 696</b>	<b>9 677</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>16 322</b>	<b>25 018</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	81 937	567
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 904	1 344
Dettes fiscales et sociales		289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 381	76 320
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>87 222</b>	<b>78 520</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 544</b>	<b>103 538</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	87 222	78 520
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	30/06/2016
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				11 400
<b>Chiffre d'affaires net</b>				<b>11 400</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
<b>Total produits d'exploitation (I)</b>				<b>11 400</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			8 192	1 470
Impôts, taxes et versements assimilés			87	253
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				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>Total charges d'exploitation (II)</b>			<b>8 279</b>	<b>1 723</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-8 279</b>	<b>9 677</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total produits financiers (V)</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			417	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total charges financières (VI)</b>			<b>417</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-417</b>	
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-8 696</b>	<b>9 677</b>

## Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	30/06/2016
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VII)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		11 400
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	8 696	1 723
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-8 696</b>	<b>9 677</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		