

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 : 2005 B 09963

Numéro SIREN : 481 828 606

Nom ou dénomination : Dba Audit

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2018 sous le numéro de dépôt 26982



20180269822017

DATE DEPOT : 16/04/2018

N° DE DEPOT : 26982

N° GESTION : 2005B09963

N° SIREN : 481828606

DENOMINATION : Dba Audit

ADRESSE : 36 rue du louvre 75001 Paris

MILLESIME : 2017

.

DbA Audit

SAS au capital de 400 000 €
Siège social : 36, rue du Louvre 75001 Paris
481 828 606 RCS PARIS

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2017
AGOA DU 26 FEVRIER 2018**

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

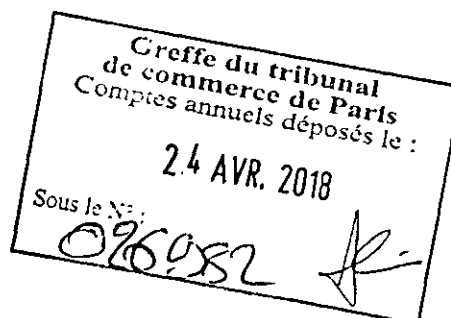
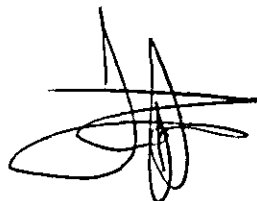
L'assemblée générale approuve la proposition du Président d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 43 704 € en totalité au poste report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation le montant des capitaux propres est de 530 787 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme à l'original
Le Président
Arnaud LAPLANCHE



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2017	Net 31/08/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	280 000		280 000	280 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 552	50 552		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 519		11 519	11 519
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	342 070	50 552	291 519	291 519
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	344 625	20 447	324 178	339 498
Autres créances	50 763		50 763	67 041
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 896		3 896	3 896
Disponibilités	132 093		132 093	115 997
Charges constatées d'avance (3)	5 264		5 264	5 411
TOTAL ACTIF CIRCULANT	536 641	20 447	516 195	531 844
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	878 711	70 998	807 713	823 363
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2017	31/08/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	114 497	114 497
Report à nouveau	-67 414	1 571
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 704	-68 985
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	530 787	487 083
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 840	7 037
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 486	263 170
Dettes fiscales et sociales	61 480	62 953
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 120	3 120
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	276 927	336 280
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	807 713	823 363
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	276 927	336 280
(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	31/08/2017	31/08/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	639 034	14 742	653 776	655 495
Chiffre d'affaires net	639 034	14 742	653 776	655 495
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 300	525
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			655 076	656 020
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			576 182	705 529
Impôts, taxes et versements assimilés			7 606	7 258
Salaires et traitements			-1 834	-191
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 400	8 900
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	2 373
Total charges d'exploitation (II)			588 357	723 870
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			66 719	-67 849
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			68	16
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			68	16
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			282	803
Différences négatives de change			330	349
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			613	1 151
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-544	-1 136
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			66 175	-68 985

Compte de résultat (suite)

31/08/2017

31/08/2016

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

Total produits exceptionnels (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Total charges exceptionnelles (VIII)**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

22 471

Total des produits (I+III+V+VII)

655 144

656 036

Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)

811 440

725 021

BENEFICE OU PERTE

43 704

-68 985

(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

282

16

738

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2017

DbA Audit SAS
Siège social : 36, rue du Louvre
75001 PARIS
R.C.S. Paris 481 828 606

A l'assemblée générale de la société DbA Audit,

1 ■ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DbA Audit relatifs à l'exercice clos le 31 août 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Conformément à la possibilité ouverte aux micro-entreprises par l'article L. 123-16-1 du code de commerce, ces comptes ne comprennent pas d'annexe.

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.

2 ■ Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



3 ■ Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 ■ Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5 ■ Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 ■ Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Paris, le 12 février 2018

Le commissaire aux comptes,

BEWIZ AUDIT
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris


Laurent BENOUDIZ

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2017	Net 31/08/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	280 000		280 000	280 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 552	50 552		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 519		11 519	11 519
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	342 070	50 552	291 519	291 519
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	344 625	20 447	324 178	339 498
Autres créances	50 763		50 763	67 041
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 896		3 896	3 896
Disponibilités	132 093		132 093	115 997
Charges constatées d'avance (3)	5 264		5 264	5 411
TOTAL ACTIF CIRCULANT	536 641	20 447	516 195	531 844
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	878 711	70 998	807 713	823 363

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/08/2017	31/08/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	114 497	114 497
Report à nouveau	-67 414	1 571
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	43 704	-68 985
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	530 787	487 083
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 840	7 037
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 486	263 170
Dettes fiscales et sociales	61 480	62 953
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 120	3 120
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	276 927	336 280
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	807 713	823 363

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

276 927

336 280

(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	31/08/2017	31/08/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	639 034	14 742	653 776	655 495
Chiffre d'affaires net	639 034	14 742	653 776	655 495
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 300	525
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			655 076	656 020
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			576 182	705 529
Impôts, taxes et versements assimilés			7 606	7 258
Salaires et traitements			-1 834	-191
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 400	8 900
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	2 373
Total charges d'exploitation (II)			588 357	723 870
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			66 719	-67 849
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			68	16
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			68	16
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			282	803
Différences négatives de change			330	349
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			613	1 151
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-544	-1 136
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			66 175	-68 985

Compte de résultat (suite)

	31/08/2017	31/08/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	22 471	
Total des produits (I+III+V+VII)	655 144	656 036
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	611 440	725 021
BENEFICE OU PERTE		
	43 704	-68 985
<i>(a) Y compris :</i>		
<i>- Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i>- Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		
	282	16
		738