

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 : 2006 B 20627

Numéro SIREN : 492 531 934

Nom ou dénomination : KALLIOPE

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2018 sous le numéro de dépôt 23141



20180231412017

DATE DEPOT : 26/03/2018

N° DE DEPOT : 23141

N° GESTION : 2006B20627

N° SIREN : 492531934

DENOMINATION : KALLIOPE

ADRESSE : 35 rue des Archives 75004 Paris

MILLESIME : 2017

Grosse du Tribunal de
Commerce de Paris

29 MAR. 2018

23141
numéro de dépôt

KALLIOPE

35 rue des archives
75004 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2016 au 30/09/2017



Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales 2017	6

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 400	5 400			
Fonds commercial	137 035		137 035	137 035	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	50 078	36 052	14 025	16 782	- 2 757
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 588		2 588	2 458	130
TOTAL (I)	195 101	41 452	153 649	156 275	- 2 626
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	245 013	10 934	234 079	381 215	- 147 136
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	51 036		51 036		51 036
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 558		8 558	13 256	- 4 698
. Autres	3 952		3 952		3 952
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	11 361		11 361	11 361	
Disponibilités	823 177		823 177	665 154	158 023
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	3 817		3 817	3 943	- 126
TOTAL (II)	1 146 915	10 934	1 135 981	1 074 929	61 052
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 342 016	52 386	1 289 630	1 231 204	58 426

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	24 000	24 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 400	2 400	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	871 472	647 448	224 024
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	155 754	224 024	- 68 270
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 053 626	897 872	155 754
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	5 270	9 405	- 4 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	971	971	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 941	115 564	- 13 623
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	30 103	31 682	- 1 579
Organismes sociaux	44 793	41 818	2 975
Etat, impôts sur les bénéfices	210	54 473	- 54 263
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 823	77 121	- 27 298
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	2 893	2 298	595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	238 004	333 331	- 97 327
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 289 630	1 231 204	58 426

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 194 855		1 194 855	1 287 117	- 92 262	-7,17
Chiffres d'affaires Nets	1 194 855		1 194 855	1 287 117	- 92 262	-7,17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 500		1 500	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			476	8 604	- 8 128	-94,47
Autres produits			1 015		1 015	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 197 847	1 285 720	- 97 873	-7,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			633 763	664 947	- 31 184	-4,69
Impôts, taxes et versements assimilés			4 900	3 807	1 093	28,71
Salaires et traitements			237 456	211 963	25 493	12,03
Charges sociales			85 939	85 842	97	0,11
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 833	4 004	829	20,70
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 701	1 233	8 468	686,76
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			874	1 205	- 231	-19,17
Total des charges d'exploitation (II)			977 568	973 001	4 565	0,47
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			220 280	322 719	- 102 439	-31,74
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			78		78	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			78		78	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			78		78	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			220 358	322 719	- 102 361	-31,72

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	46		46	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	110	593	- 483	-81,45
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	155	593	- 438	-73,86
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	155	593	- 438	-73,86
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	64 760	99 288	- 34 528	-34,78
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 198 080	1 296 314	- 98 234	-7,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 042 328	1 072 289	- 29 963	-2,79
RESULTAT NET	155 754	224 024	- 68 270	-30,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 1 289 629,83 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 155 753,57 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Site internet	1 an
Agencements, aménagements, installations	9 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 2 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : produit de 5 242 euros

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	142 435		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	32 945		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 056		2 077
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	48 001		2 077
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 458		130
TOTAL	2 458		130
TOTAL GENERAL	192 894		2 207

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			142 435	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			32 945	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			17 133	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			50 078	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 588	
TOTAL			2 588	
TOTAL GENERAL			195 101	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 400			5 400
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	16 417	3 661		22 077
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 803	1 173		13 975
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	31 219	4 833		36 052
TOTAL GENERAL	36 619	4 833		41 452

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	3 661				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 173				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 833				
TOTAL GENERAL	4 833				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	1 233	9 701		10 934
TOTAL Dépréciations	1 233	9 701		10 934
TOTAL GENERAL	1 233	9 701		10 934
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		9 701		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 588		2 588
Clients douteux ou litigieux	12 874	12 874	
Autres créances clients	232 139	232 139	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	51 036	51 036	
- T.V.A	8 558	8 558	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 952	3 952	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 817	3 817	
TOTAL GENERAL	314 965	312 377	2 588
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	101 941	101 941		
Personnel et comptes rattachés	30 103	30 103		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 793	44 793		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	210	210		
- T.V.A	49 823	49 823		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 893	2 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 270	5 270		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	235 033	235 033		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	50 000			50 000
Fonds Englishbooster	87 035			87 035

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	971
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 952
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	4 923

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 518
Dettes fiscales et sociales	45 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	65 555

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 817	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 817	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	80	300,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	80	300,00

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	5	

KALLIOPE

S.A.S. au capital de 24 000,00 Euros

Siège social : 35 rue des archives

75004 PARIS

R.C.S : 492531934 PARIS

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 30/09/2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30/09/2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 1 194 855,28 Euros contre 1 287 116,75 Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 977 566,15 Euros pour l'exercice, contre 973 001,46 Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à 633 763,19 Euros au 30/09/2017 contre 664 946,75 Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à 4 899,68 Euros au 30/09/2017 contre 3 806,50 Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à 237 455,83 Euros au 30/09/2017 contre 211 962,89 Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à 85 939,26 Euros au 30/09/2017 et 85 842,06 Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à 14 533,81 Euros au 30/09/2017 contre 5 237,93 Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 78,00 Euros, contre 0 Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à 155,22 Euros au 30/09/2017, contre 593,40 Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de 155 753,57 Euros contre un bénéfice de 224 024,27 Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous poursuivons le développement de notre activité. L'équipe sera renforcée cette année par l'embauche d'un commercial et nous envisageons d'investir dans un nouveau logiciel métier.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société ne détient aucune filiale.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous rappelons que notre société ne détient ni filiale, ni participation.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pris aucune participation

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pris le contrôle d'aucune société

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2017 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan:

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de 195 100,97 Euros, les amortissements et provisions correspondants de 41 452,44 Euros, soit un montant net de 153 648,53 Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de 156 274,67 Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de 1 132 164,12 Euros, contre 1 070 985,72 Euros pour l'exercice précédent.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à 1 053 625,72 Euros, contre 897 872,15 Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à 236 004,11 Euros contre 333 331,46 Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à 1 197 846,50 Euros au 30/09/2017, contre 1 295 720,33 Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à 220 280,35 Euros, contre 322 718,87 Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le 30/09/2017 fait ressortir un bénéfice de 155 753,57 Euros.
Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 155 753,57 Euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

Il convient de vous informer qu'à compter du 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu. Les personnes et revenus concernés par ce nouveau prélèvement sont précisés.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

TABLEAU DES RESULTATS

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Fait à PARIS
Le 29/01/2018

Le Président



KALLIOPE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 24 000,00 Euros
Siège social : 35 rue des archives

75004 PARIS
R.C.S : 492 531 934 PARIS

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	24 000	24 000	24 000	24 000	
b) Nombre d'actions émises	80	80	80	80	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 194 855	1 287 117	911 513	913 499	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	235 047	327 309	175 397	180 529	
c) Impôt sur les bénéfices	64 760	99 288	48 937	46 077	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	170 287	228 021	126 460	134 452	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	155 754	224 024	125 567	120 817	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	2 129	2 850	1 581	1 681	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	1 947	2 800	1 570	1 510	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	5	3	3	3	
b) Montant de la masse salariale	237 456	211 963	189 130	188 506	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	85 939	85 842	74 300	76 401	

KALLIOPE
S.A.S. au capital de 24 000,00 Euros
Siège social : 35 rue des archives

75004 PARIS
R.C.S : 492531934 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16/02/2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2017

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2017 faisant ressortir un bénéfice de 155 753,57 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 155 753,57 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 155 753,57 Euros

Pour copie certifiée conforme
Le Président

