

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 : 2012 B 13740  
Numéro SIREN : 752 469 353  
Nom ou dénomination : 123 MON ECOLE

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2019 sous le numéro de dépôt 26726

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 19-04-2019

N° DE DEPOT : 026726

N° GESTION : 2012B13740

N° SIREN : 752469353

DENOMINATION : 123 MON ECOLE

ADRESSE : 28 rue Frémicourt 75015 Paris

MILLESIME : 2018

# COMPTES ANNUELS

en euros

## 123 MON ECOLE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Bilan au 30/06/2018

28 RUE FREMICOURT

75015 PARIS

SIRET : 75246935300011

NAF : 8520Z



MVN EXPERTISE COMPTABLE

sas au capital de 150 000 euros | inscrite à l'ordre des experts comptables de Paris  
8, avenue du Président Wilson 75116 Paris | mvn@mvn.ec | www.mvn.ec | 01 44 79 35 25 | fax 01 44 79 35 26  
708 202 437 RCS PARIS | APE 6920 Z

## BILAN

---

Bilan Actif	Du 01/07/2017 au 30/06/2018			Au 30/06/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Conces., brevets et dts similaires	24 900	5 772	19 128	2 320
Fonds commercial	95 528	2 778	92 750	95 528
Autres immobilisations incorp.	34 507	1 021	33 486	3 200
Avc. et acpt sur immo. Incorp.				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Install. tech., matériels et out. ind.	7 347	5 079	2 268	3 318
Autres immobilisations corporelles	813 975	241 538	572 438	276 447
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations M. en Equiv				
Autres participations				
Créances rattachées à des part.				
Titres Immobilisés Act. Portefeuille - TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	88 000		88 000	87 651
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 064 258</b>	<b>256 187</b>	<b>808 071</b>	<b>468 464</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
MP, autres appro.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avc et Acpt versés sur commandes				23 690
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	17 388		17 388	20 586
Autres	40 744		40 744	34 342
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres	19 110		19 110	19 110
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	6 850		6 850	151
<b>Charges constatées d'avance</b>	36 015		36 015	8 768
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>120 107</b>		<b>120 107</b>	<b>106 647</b>
Frais ém. emprunts à étaler ( III )				
Primes de rbsmt des oblig° ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>1 184 364</b>	<b>256 187</b>	<b>928 177</b>	<b>575 111</b>

Bilan Passif	Du 01/07/2017	Du 01/09/2016
	Au 30/06/2018	Au 30/06/2017
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social dont versé : S000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves sttt ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	41 606	
Report à nouveau		920
Résultat (bénéfice ou perte)	29 200	40 686
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>76 305</b>	<b>47 106</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Pdt de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I bis )</b>		
<b>PROVISIONS PR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles	317	268
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des ét. de crédit	384 275	149 956
Emprunts et dettes fi. diverses	183 089	127 439
Avc et Acpt reçus / cmmnd en cours	39 500	24 975
Dettes fourn. et cpt rattachés	80 829	80 243
Dettes fiscales et sociales	107 474	86 547
Dettes sur immo et cpt rattachés		
Autres dettes	12 708	58 578
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	43 680	
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>851 872</b>	<b>528 005</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>	<b>928 177</b>	<b>575 111</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

---

Compte de résultat partie 1	Au 30/06/2018			Au 30/06/2017
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marc.	112 550		112 550	87 370
Prod° vendue de biens				
Prod° vendue services	1 217 698		1 217 698	950 855
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 330 248</b>		<b>1 330 248</b>	<b>1 038 225</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et prov., transf. de charges			1 320	225
Autres produits			2 700	459
<b>TOTAL ( I )</b>			<b>1 334 267</b>	<b>1 038 910</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			95 747	69 575
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de MP et autres approvisionnements				
Variation de stocks (MP et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			547 631	386 520
Impôts, taxes et versements assimilés			39 076	31 251
Salaires et traitements			441 461	272 259
Charges sociales			123 241	64 393
Dotations aux amort. sur immobilisations			86 214	46 595
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			111	1 185
<b>TOTAL ( II )</b>			<b>1 333 480</b>	<b>871 778</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			4 746	3 522
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>			<b>787</b>	<b>167 132</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres VMP et créances actif immo.				
Autres intérêts et produits assimilés			317	342
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL ( V )</b>			<b>317</b>	<b>342</b>
<b>Charges financières</b>				
Dot° financières aux amort. et provisions				
Intérêts et charges assimilées			10 553	4 999
Différences négatives de change			386	
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL ( VI )</b>			<b>10 939</b>	<b>4 999</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>			<b>( 10 622 )</b>	<b>( 4 658 )</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>			<b>( 9 835 )</b>	<b>162 474</b>

<b>Compte de résultat</b> partie 2	<b>Au 30/06/2018</b>	<b>Au 30/06/2017</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	46 445	1 726
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>46 445</b>	<b>1 726</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	6 996	124 961
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions		366
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>6 996</b>	<b>125 327</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>39 449</b>	<b>( 123 601 )</b>
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )	414	( 1 812 )
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 381 029</b>	<b>1 040 978</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 351 829</b>	<b>1 000 292</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des pdt - total des chg)</b>	<b>29 200</b>	<b>40 686</b>

ED

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

.....

607

# ANNEXE DES COMPTES SOCIAUX

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2018 dont le total est de 928177.08 euros au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 29199.52 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

## Règles et méthodes comptables

### Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon ces dispositions :

- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC)
- Le Plan Comptable Général, PCG, règlement ANC n°2014-03
- Les règlements ANC n° 2015-06 et 2016-07,
- Le Code de Commerce, articles L 123-12 à L 123-28-2 et R 123-172 à D 123-208-1.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

### Faits caractéristiques

Néant

### Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

### Changements de méthodes

PCG art. 833-2/4

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a eu aucun changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

### Immobilisations incorporelles

PCG art. 833-3/1 à 833-3/3 et 833-5/4

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production (y compris les frais d'acquisition),
- les fonds commerciaux acquis,
- ainsi que les frais de développement qui sont immobilisés s'ils satisfont aux conditions précises d'activation.

Les dépenses liées aux activités de recherche sont enregistrées en charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues.

### Amortissement

Les fonds commerciaux et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement est exposée au paragraphe

« Amortissements ».

### Dépréciation

Voir paragraphe « Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles ».

### Immobilisations corporelles

PCG art. 833-3/1 à 833-3/3, 833-5/4 et 833-15

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les frais

d'acquisition (droits de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenance sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Les intérêts sur emprunts encourus pendant la période de développement et de construction sont incorporés au coût de revient des immobilisations concernées.

En application de l'approche par composants, l'entreprise utilise des durées d'amortissement différenciées pour chacun des composants significatifs d'un même actif immobilisé dès lors que l'un de ces composants a une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale à laquelle il se rapporte.

#### Amortissement

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement est exposée au paragraphe « Amortissements des immobilisations ».

#### Dépréciation

Voir paragraphe « Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles ».

#### Amortissements des immobilisations

L'amortissement est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, le mode linéaire est en général retenu sur les durées suivantes :

Nature des biens immobilisés	Montants	Amortissements	Valeur Nette	Durée
Licences	24 900	5 573	19 327	De 1 à 3 ans
Autres immos incorporelles	34 507	1 219	33 288	De 1 à 3 ans
Matériels industriels	7 347	5 079	2 268	De 7 à 10 ans
Agencements divers	761 070	210 013	551 057	De 7 à 10 ans
Matériel de bureau et info	18 097	8 375	9 722	De 3 à 5 ans
Matériel d'enseignement	11 148	10 651	497	De 3 à 5 ans
Mobilier	23 661	12 498	11 162	De 3 à 5 ans
Droit d'entrée	25 000	2 778	22 222	5 ans
Droit au bail	70 528		70 528	n/a
Dépôts de garantie	87 650		87 650	n/a
<b>Total</b>	<b>1 063 908</b>	<b>256 186</b>	<b>807 722</b>	

Les terrains et les immobilisations en cours ne sont pas amortis.

Le montant amortissable d'un actif correspond à sa valeur brute sous déduction de sa valeur résiduelle, si connue, cette dernière représentant la valeur vénale de l'immobilisation à la fin de son utilisation, diminuée des coûts de sortie.

#### Amortissement dérogatoire

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provisions réglementées, est constaté à chaque fois que les durées fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation.

#### Dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles

Lorsqu'une immobilisation est destinée à être vendue, ou lorsqu'elle n'a plus de potentiel, elle est testée à son seul niveau. Dans ce cas, lorsque sa valeur nette comptable est significativement supérieure à sa valeur actuelle estimée, la valeur nette comptable de l'immobilisation est immédiatement dépréciée pour la ramener à sa valeur actuelle.

Dans les autres cas, les immobilisations corporelles et incorporelles sont regroupées pour être testées. Le groupe d'actifs au niveau duquel est réalisé le test de dépréciation est déterminé en fonction du mode de gestion et de suivi des activités de l'entité, à savoir dans le cas de l'entreprise, au niveau de chaque secteur d'activité.

Les groupes d'actifs auxquels est affecté un fonds commercial non amorti sont testés au moins une fois par an. Les autres groupes d'actifs sont testés s'il existe un indice de perte de valeur à la clôture.

Pour les actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage, celle-ci correspondant à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Elle est appréciée notamment par référence à des flux de trésorerie futurs actualisés déterminés dans le cadre des hypothèses économiques et des conditions d'exploitation prévisionnelles retenues par la direction.

Pour les actifs destinés à être cédés, la valeur actuelle est déterminée sur la base de la valeur vénale, celle-ci est appréciée par référence aux prix de marché.

Lorsque la valeur actuelle du groupe d'actifs est inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est constatée. Elle est comptabilisée en priorité en réduction de la valeur comptable du fonds commercial (le cas échéant). Le résiduel est affecté aux autres actifs du groupe d'actifs.

La reprise éventuelle de la dépréciation est examinée à chaque date de clôture. Une dépréciation constatée sur le fonds commercial est définitive.

#### Titres de participation et créances rattachées

PCG art. 833-3/1 à 833-3/3

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, y compris les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires...).

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, cotées ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants peuvent être pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspective de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Pour les titres en devises qui sont financés par des emprunts dans la même devise, la valeur d'utilité retenue tient compte, le cas échéant, des écarts de conversion générés sur le financement adossé. 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnement versés lors de la signature des baux des locaux loués ainsi que les titres, autres que les participations, que l'entreprise a l'intention de conserver durablement.

#### Créances et dettes

PCG art. 833-8/3 et 833-9

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

#### Valeurs mobilières de placement (VMP)

Les valeurs mobilières de placement sont des titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance. Elles sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition. Elles font, lorsque nécessaire, l'objet d'une dépréciation, calculée pour chaque ligne de titres de même nature, afin de ramener leur valeur au cours de bourse moyen du dernier mois ou à leur valeur probable de négociation pour les titres non cotés.

#### Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

#### Provisions

PCG art. 833-12/1

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

#### Informations sur le crédit d'impôt compétitivité Emploi :

Com. CNCC du 23-5-2013 ; CGI art. 244 quater C

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 25 262€.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 64910000 CICE.

Le produit du CICE propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

Le CICE est principalement affecté à renforcer les fonds propres dans le but de financer les investissements et le besoin en fonds de roulement.



## État des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acq° apports virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 628		54 507
<b>TOTAL</b>	<b>103 628</b>		<b>54 507</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	7 347		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	404 081		356 989
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	36 284		16 622
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>447 712</b>		<b>373 611</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 651		
<b>TOTAL</b>	<b>87 651</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>638 991</b>		<b>428 118</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réév. légale ou par m. équival.
	Virement	Cession		VO immo fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 200	154 935	
<b>TOTAL</b>		<b>3 200</b>	<b>154 935</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			7 347	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			761 070	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			52 906	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>821 323</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	( 350)		88 000	
<b>TOTAL</b>	<b>( 350)</b>		<b>88 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>( 350)</b>	<b>3 200</b>	<b>1 064 258</b>	

## État des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mont. au début de l'exercice	Aug°.	Dim°	Mont. en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 580	6 991		9 571
<b>TOTAL</b>	<b>2 580</b>	<b>6 991</b>		<b>9 571</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	4 029	1 050		5 079
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	139 000	71 292		210 292
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	24 918	6 881	553	31 245
Emballages récup. et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>167 947</b>	<b>79 223</b>	<b>553</b>	<b>246 616</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>170 527</b>	<b>86 214</b>	<b>553</b>	<b>256 187</b>

Cadre B	Ventil. Mouvements provisions amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. A la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. Fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. Fiscal exceptionnel	
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>							
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL</b>							

## État des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts <sup>(1) (2)</sup>			
Autres immobilisations financières	88 000		88 000
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	17 388	17 388	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	38 245	38 245	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés <sup>(2)</sup>			
Débiteurs divers	2 499	2 499	
Charges constatées d'avance	36 015	36 015	
<b>TOTAL</b>	<b>182 147</b>	<b>94 147</b>	<b>88 000</b>
<sup>(1)</sup> Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
<sup>(1)</sup> Montant des remb. obtenus en cours d'exercice			
<sup>(2)</sup> Dont, aux associés personnes physiques			

## État des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
<b>Dettes Financières</b>				
Emprunts obligataires convertibles <sup>(1)</sup>	317	317		
Autres emprunts obligataires <sup>(1)</sup>				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit <sup>(1)</sup>				
- à 1 an max. à l'origine	54 600	54 600		
- à plus d'1 an à l'origine	329 676	73 972	240 229	15 475
Emprunts et dettes financières diverses <sup>(1) (2)</sup>				
<b>Dettes d'exploitation</b>				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 829	80 829		
Personnel et comptes rattachés	48 324	48 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 278	46 278		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 700	2 700		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 171	10 171		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés <sup>(2)</sup>	183 089	183 089		
Autres dettes	12 708	12 708		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	43 680	43 680		
<b>TOTAL</b>	<b>812 372</b>	<b>556 668</b>	<b>240 229</b>	<b>15 475</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 979			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	183 089			

## Comptes de régularisation

Charges à payer PCG art. 833-14/3	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 402	18 917
Dettes fiscales et sociales	61 827	30 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		496
<b>TOTAL</b>	<b>66 228</b>	<b>50 018</b>
Produits à recevoir PCG art. 833-14/3	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation	43 680	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>43 680</b>	
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2018	30/06/2017
Charges d'exploitation	36 015	8 768
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>36 015</b>	<b>8 768</b>

## Fonds Commercial

LIBELLE	Montant
Eléments Achetés DROIT AU BAIL 28 RUE FREMICOURT	70 528
<b>TOTAL</b>	70 528

COMMENTAIRES

## Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1	5 000
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)	5 000	1	5 000

## Engagements financiers

### ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	106 000
<b>TOTAL</b>	

### COMMENTAIRES

#### Autres engagements financiers

Suivi des abandons de compte courant d'associés avec clause de retour à meilleure fortune à hauteur de 106 000€

- 200 000€ en date du 31/12/2015
- 26 000€ en date du 31/08/2016
- (120 000€) en date du 30/06/2017

### ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

### COMMENTAIRES

**123 MON ECOLE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros**  
**Siège social : 28 rue Fremicourt, 75015 PARIS**  
**752469353 RCS PARIS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 décembre 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018**  
**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 29 200 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 29 200 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 70 806 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente  
Eva MAZAS

