

Holding Montessori 21

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
<i>Compte de résultat (suite)</i>	5
Résultat SIG	6
Bilan détaillé	7
<i>Actif immobilisé</i>	7
<i>Actif circulant</i>	7
<i>Bilan détaillé (suite)</i>	9
<i>Capitaux Propres</i>	9
<i>Provisions pour risques et charges</i>	9
<i>Emprunts et dettes</i>	9
Compte de résultat détaillé	11
Annexes Légales 2023	14

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (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	482 341	190 305	292 035	224 814	67 221
Fonds commercial	742 823		742 823	742 823	
Autres immobilisations incorporelles				24 300	- 24 300
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	14 022	10 495	3 527	2 543	984
Immobilisations en cours	13 500		13 500	70 851	- 57 351
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	909 458		909 458	680 003	229 455
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	747 983		747 983	662	747 321
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000	
TOTAL (I)	2 920 126	200 800	2 719 326	1 755 996	963 330
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	130 629		130 629	218 313	- 87 684
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	12 290		12 290	12 290	
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 272		1 272		1 272
. Etat, impôts sur les bénéfices				10 933	- 10 933
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	105 738		105 738	87 434	18 304
. Autres	560 661		560 661	211 585	349 076
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	65 884		65 884	4 923	60 961
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	876 473		876 473	545 478	330 995
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 796 599	200 800	3 595 799	2 301 474	1 294 325

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 11 769)	11 769	3 354	8 415
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 758 842	1 476 432	3 282 410
Ecart de réévaluation	114	114	
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-1 908 307	-1 579 927	- 328 380
Résultat de l'exercice	-557 312	-328 380	- 228 932
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 305 106	-428 407	2 733 513
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		1 100 784	-1 100 784
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	321 550	439 095	- 117 545
. Découverts, concours bancaires	6	6	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	275 000	647 375	- 372 375
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 725	96 221	9 504
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 438	11 233	- 7 795
. Organismes sociaux	22 079	44 443	- 22 364
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 431	34 489	- 14 058
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 870	3 986	- 116
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	538 594	352 248	186 346
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 290 693	2 729 881	-1 439 188
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 595 799	2 301 474	1 294 325

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	125 500		125 500	34 312	265,76
Chiffre d'affaires Net	125 500		125 500	34 312	265,76
Production stockée					
Production immobilisée			13 500	76 581	- 63 081
Subventions d'exploitation			1 333	6 667	- 5 334
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			12 615	170 967	- 158 352
Autres produits			8	70	- 62
Total des produits d'exploitation (I)			152 956	288 598	- 135 642
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			334 256	282 870	51 386
Impôts, taxes et versements assimilés			2 385	2 118	267
Salaires et traitements			192 121	173 167	18 954
Charges sociales			82 559	66 191	16 368
Dotations aux amortissements sur immobilisations			88 364	66 081	22 283
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			13	12 212	- 12 199
Total des charges d'exploitation (II)			699 699	602 640	97 059
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-546 742	-314 043	- 232 699
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			0		
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			0	1	- 1
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			0	1	- 1
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			24 254	27 104	- 2 850
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			24 254	27 104	- 2 850
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-24 254	-27 103	2 849
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-570 996	-341 146	- 229 850

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 574	20 722	- 13 148	-63,45
Produits exceptionnels sur opérations en capital		154	- 154	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	7 574	20 876	- 13 302	-63,72
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 932	8 111	2 821	34,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10 932	8 111	2 821	34,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 358	12 766	- 16 124	-126,30
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-17 042		- 17 042	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	160 531	309 475	- 148 944	-48,13
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	717 843	637 855	79 988	12,54
RESULTAT NET	-557 312	-328 380	- 228 932	69,72
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 3 595 799,07 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -557 311,96 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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 01/07/2021 au 30/06/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Obligations convertibles
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 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.

Les titres de participation ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice ou pour tenir compte des décisions stratégiques prises par la direction du groupe.

La valeur actuelle des titres de participation n'est pas déterminée par la seule valeur des capitaux propres des filiales à la clôture, mais également des perspectives de rentabilité de ces dernières années à moyen terme et en tenant compte de la date d'acquisition récente pouvant générer un écart temporaire négatif avec la valeur actuelle déterminée.

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.

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.

Autres éléments significatifs

De la croissance externe via le rachat de titre de 4 écoles ont eu lieu en cours d'exercice, il s'agit de
L'ECOLE MONTESSORI 21 MARSEILLE => rachat des titres à hauteur de 51% ;
L'ECOLE MONTESSORI 21 DE CHATENAY-MALABRY => rachat des titres à hauteur de 51% ;
L'ECOLE DE MODERATO => rachat des titres à hauteur de 100% ;
L'ECOLE MONTESSORI 21 DE COURBEVOIE => rachat des titres à hauteur de 100%.

Une augmentation de capital a eu lieu en cours d'exercice. Celle-ci étant liée à la conversion des OCA 1 et 2 d'IMPACT PARTNERS. Education Ventures rejoint le capital en cours d'année et s'associe ainsi au deux personnes morales qui sont la société AUX RIGOLES et le fonds d'investissement IMPACTS PARTNERS.

À la valeur des titres acquis, ont été ajoutés les frais d'acquisition de titres pour 98 600 €. Parmi ces frais, se trouvent les frais liés à l'augmentation de capital pour 65850 €, qui ont été inclus par erreur dans les frais d'acquisition des titres. Ce montant de 65850 € seront reclassés en moins de la prime d'émission au 1^{er} juillet 2023.

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	742 823		
Autres immobilisations incorporelles	353 778		152 863
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	800		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 516		3 706
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	70 851		13500
Avances et acomptes			
TOTAL	81 167		17 206
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	680 003		229 455
Autres titres immobilisés	662		747 321
Prêts et autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	690 665		976 776
TOTAL GENERAL	1 868 432		1 146 845

	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			742 823	
Autres immobilisations incorporelles	24 300		482 341	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			800	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			13 222	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	70 851		13 500	
Avances et acomptes				
TOTAL	70 851		27 522	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			909 458	
Autres titres immobilisés			747 983	
Prêts et autres immobilisations financières			10 000	
TOTAL			1 667441	
TOTAL GENERAL	95 151		2 920 127	

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	104 663	85 642		190 305
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	282	80		362
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 491	2 642		10 133
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	7 773	2 722		10 495
TOTAL GENERAL	112 436	88 364		200 800

	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	85 642				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	80				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 642				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 722				
TOTAL GENERAL	88 364				

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				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

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	10 000		10 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	130 629	130 629	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 146	1 146	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 272	1 272	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	105 738	105 738	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	554 763	554 763	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	821 736	811 736	10 000
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	321 550	96 464	225 086	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	105 725	105 725		
Personnel et comptes rattachés	3 438	3 438		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 079	22 079		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	20 431	20 431		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 870	3 870		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	275 000	275 000		
Autres dettes	538 594	538 594		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 290 693	1 290 693		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	121 658			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

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	44 001
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 942
Dettes fiscales et sociales	9 031
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	86 985

Charges et produits constatés d'avance

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

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 354	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	8 415	1,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11 769	1,00

Obligations convertibles

Nombre	Valeur
413	969

Etendue des droits qu'elles confèrent :

- Emission d'un emprunt obligataire d'un montant nominal de 400.197[⌢] sous la forme de 413 obligations convertible en actions de la Société, d'une valeur nominale de 969[⌢] chacune (OCA3)

Les OCA 1 et 2 au nombre respectif de 413 et 723 obligations ont été converties en cours d'année. Elles étaient chacune d'une valeur de 969€.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	125 500
TOTAL	125 500

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	125 500
TOTAL	125 500

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-570 996	
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 358	
Résultat comptable	-557 312	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	7 330
TOTAL	7 330

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Commentaires :

Au vu de la création récente de la société et des recrutements récents, les engagements au titre des indemnités de fin de carrière ne sont pas mentionnés dans la présente annexe, car ils ont été jugés non significatifs.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Jaurès	30 000	15 142	100,00					680 572	79 916	
Nanterre	6 000	6 905	100,00					479 130	8 759	
LA VILLETTE	1 000	-105 483	100,00					390 967	-27 134	
MARIA CANAL	20 000	136 194	100,00					664 001	-38 001	
AUBERVILLIERS	1 000	-92 413	100,00					365 006	-2 698	
COURBEVOIE	10 000	815	100,00					274 606	-39 995	
MODERATO	5 000	166 750	100,00					505 690	69 739	
MARSEILLE	5 000	-123 286	51,00					771 274	39 743	
CHATENAY	5 000	-5 396	51,00					686 553	52 086	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Tableau créances des entreprises liées

	Jaurès	Collège	Maria Canal	Nanterre	Aubervilliers	Modérato	Chatenay Malabry	Courbevoie
Holding		142 352,47		191 839,30	197 744,24			8 000,00

Tableau dettes des entreprises liées

	Jaurès	Collège	Maria Canal	Nanterre	Aubervilliers	Modérato	Chatenay Malabry	Courbevoie
Holding	- 195 727,38		- 176 278,86			- 166 000,00	- 587,29	

Observations complémentaires

Toutes les sociétés du groupe clôture au 30 juin.

Une intégration fiscale a été mise en place pour les comptes clos au 30/06/2023 pour les filiales suivantes : Jaurès, Nanterre, la Villette, Maria Canal, Aubervilliers, Courbevoie.