

VENDOME EDUCATION SAS
61 RUE PIERRE CHARRON
75008 PARIS
0153768800

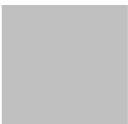
Certifiés conformes
le 26 février 2024

DocuSigned by:
Amin Khiani
CF810B78618F486...



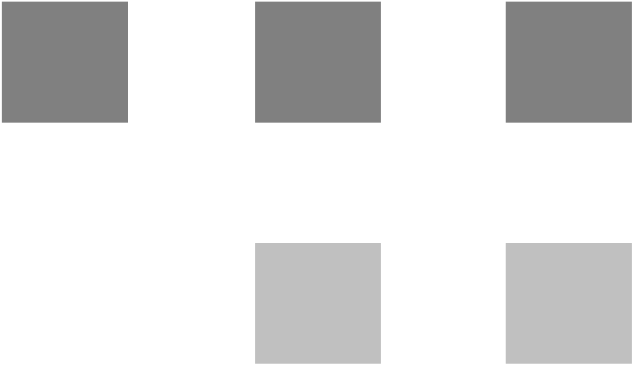
Etats Comptables et Fiscaux

31/08/2023



Téléphone :

Bilan



VENDOME EDUCATION SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				1 014 827
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				1 014 827
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	91 142 739		91 142 739	96 340 952
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	101 905 055		101 905 055	101 519 846
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924	
TOTAL immobilisations financières :	198 320 718		198 320 718	197 860 798
ACTIF IMMOBILISÉ	198 320 718		198 320 718	198 875 625

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	286 693		286 693	971 572
Autres créances	2 738 611		2 738 611	8 696 591
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 025 304		3 025 304	9 668 163
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	192 102		192 102	619 195
Charges constatées d'avance				8 811
TOTAL disponibilités et divers :	192 102		192 102	628 006
ACTIF CIRCULANT	3 217 406		3 217 406	10 296 168

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	201 538 124		201 538 124	209 171 793
----------------------	--------------------	--	--------------------	--------------------

VENDOME EDUCATION SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 8 676 232	8 676 232	8 676 232
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	69 416 251	69 416 251
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(2 234 068)	(1 343 598)
Résultat de l'exercice	(1 015 512)	(890 470)
TOTAL situation nette :	74 842 903	75 858 415
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 969 051	2 136 073
CAPITAUX PROPRES	77 811 954	77 994 488

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

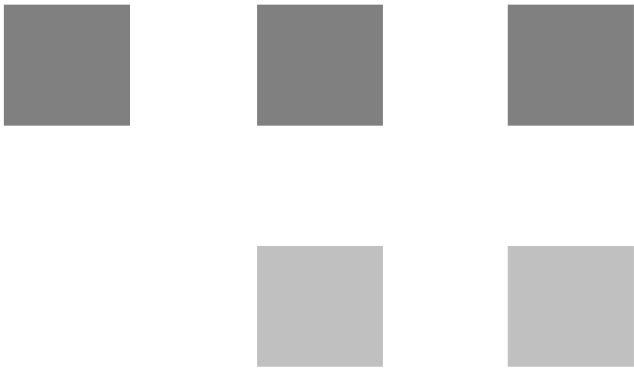
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		1 112 975
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	119 517 013	126 948 608
TOTAL dettes financières :	119 517 013	128 061 583
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	571 278	1 364 821
Dettes fiscales et sociales	47 804	1 750 901
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 590 076	
TOTAL dettes diverses :	4 209 158	3 115 722
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	123 726 171	131 177 305

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	201 538 124	209 171 793
---------------	-------------	-------------

Compte de Résultat



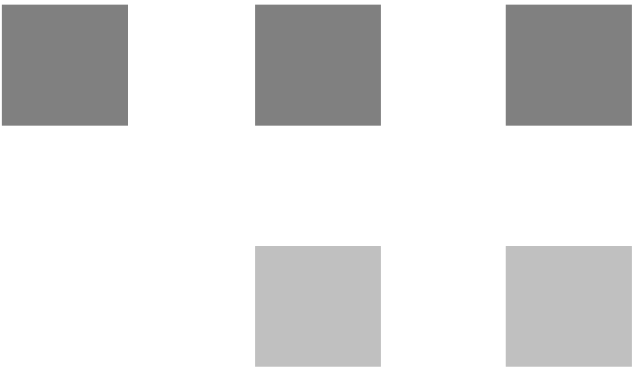
RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				815 660 815 660
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			238 923 692	5 425
PRODUITS D'EXPLOITATION			239 615	816 089
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes TOTAL charges externes :			819 918 819 918	755 600 755 600
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			(3 403)	4 579
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales TOTAL charges de personnel :			(47 508) (20 265) (67 773)	659 622 257 056 916 678
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL dotations d'exploitation :				1 330 616 1 330 616
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			16	17
CHARGES D'EXPLOITATION			748 758	3 007 490
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(509 143)	(2 191 401)

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
 Edition du 06/12/23
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(509 143)	(2 191 401)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	597	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 150 026	6 731 061
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 150 623	6 731 061
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	9 805 350	7 825 800
Différences négatives de change	1 095	3 889
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	9 806 445	7 829 689
RÉSULTAT FINANCIER	344 178	(1 098 629)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(164 966)	(3 290 030)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 569	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	832 977	832 977
	850 546	832 977
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(850 546)	(832 977)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		(3 232 537)
TOTAL DES PRODUITS	10 390 238	7 547 150
TOTAL DES CHARGES	11 405 749	8 437 620
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 015 512)	(890 470)

Annexe



Désignation de la société : VENDOME EDUCATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 201 538 124 Euros.
Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 015 512 Euros.

Il s'agit d'un exercice comptable d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises, suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture des comptes.

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 de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.
Seules sont exprimées les informations significatives.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les titres de participation figurent à l'actif et sont valorisées à leur valeur d'acquisition. La valeur d'acquisition est constituée par le coût d'achat augmenté des frais d'acquisition.

Les frais d'acquisitions de titres figurent dans les immobilisations pour un montant de 4 165 K€. Ils sont amortis par voie d'amortissements dérogatoires sur une durée de 5 ans. Au 31 aout 2023, les amortissements cumulés s'élèvent à 2 969 K€.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Dès lors qu'un indice de perte de valeur est constaté, la société réalise des tests de valeur sur ses titres de participation selon la méthode du multiple d'EBITDA. Dans le cas où le test donnerait un indice de perte de valeur, une analyse des projections des comptes est réalisée de manière à s'assurer que les titres de participation ne doivent pas être dépréciés.

CREANCES ET DETTES :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances et les dettes envers les entreprises liées, ainsi que les charges et les produits et les engagements consentis. Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

OPÉRATIONS EN DEVISES :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

DISTINCTION ENTRE RÉSULTAT COURANT ET RÉSULTAT EXCEPTIONNEL :

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat incluent les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et les éléments extraordinaires.

Les éléments exceptionnels sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

TRANSFERT DE CHARGES :

Le montant à la clôture de l'exercice s'élève à 238 923 Euros.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION DES COMPTES

Depuis le 01/09/2022, la société VENDOME EDUCATION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe ARC EDUCATION RCS Paris 979 479 100, 61 rue Pierre Charron 75008 Paris. La société VENDOME EDUCATION calculera son impôt comme si elle était imposable distinctement. La société tête d'intégration fiscale est également la société qui consolide les comptes.

ENTREPRISES LIEES :

Transaction avec les parties liées présentant une importance significative et non conclues à des conditions normales de marché.

EFFECTIF :

L'effectif de la société au 31 août 2023 est de 0.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS :

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à communiquer une information individuelle.

FAITS MARQUANTS :

Au cours de l'exercice 2023 la société a absorbé les sociétés CONCORDE MANCO et CONCORDE MANCO 2.

EVENEMENTS POST CLOTURE :

N/A

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 014 827		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 014 827		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	96 340 952		600 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	101 519 846		51 810 872
TOTAL immobilisations financières :	197 860 798		52 410 872
TOTAL GÉNÉRAL	198 875 625		52 410 872

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 014 827		
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 014 827		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		5 798 213	91 142 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		46 152 739	107 177 979	
TOTAL immobilisations financières :		51 950 952	198 320 718	
TOTAL GÉNÉRAL		52 965 779	198 320 718	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	2 136 073	832 977		2 969 051
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 136 073	832 977		2 969 051

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	2 136 073	832 977		2 969 051
---------------	-----------	---------	--	-----------

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	101 905 055		101 905 055
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924
TOTAL de l'actif immobilisé :	107 177 979		107 177 979
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	286 693	286 693	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 341 788	2 341 788	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 879	90 879	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	305 944	305 944	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	3 025 304	3 025 304	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	110 203 283	3 025 304	107 177 979
----------------------	--------------------	------------------	--------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	119 517 013		119 517 013	
Fournisseurs et comptes rattachés	571 278	571 278		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	47 782	47 782		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22	22		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 590 076	3 590 076		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	123 726 171	4 209 158	119 517 013	
----------------------	--------------------	------------------	--------------------	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	1 368 405 550 774 22
TOTAL	1 919 201

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

Détail des Produits Financiers et Charges Financières**VENDOME EDUCATION SAS**

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Interêts compte courant	597	
Interêts intra-groupe	10 150 026	

TOTAL	10 150 623	
-------	------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Interêts intra groupe	9 805 350	
Perte de change	1 095	

TOTAL	9 806 445	
-------	-----------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Perte crédit de TVA	17 659	
Amortissements dérogatoires	832 977	

TOTAL	850 636	
-------	---------	--

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
-------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	86762318	0,1
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 en fin d'exercice	86762318	0,1

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	8 676 232			8 676 232
Primes liées au capital social	69 416 251			69 416 251
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(1 343 598)	(890 470)		(2 234 068)
Résultat de l'exercice	(890 470)	(1 015 512)	(890 470)	(1 015 512)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	2 136 073	832 977		2 969 051
TOTAL	77 994 488	(1 073 005)	(890 470)	77 811 954

Devise d'édition EURO

VENDOME EDUCATION SAS[illegible]

SEFAC

ERNST & YOUNG et Autres

Vendôme Education

Exercice clos le 31 août 2023

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

SEFAC
31-33, rue de la Baume
75008 Paris
S.A.S. au capital de € 150 000
328 581 202 R.C.S. Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

Vendôme Education

Exercice clos le 31 août 2023

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Vendôme Education,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés et par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Vendôme Education relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

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 des commissaires 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation, dont la valeur nette comptable figurant au bilan au 31 août 2023 s'établit à € 91 142 739, sont valorisés à leur valeur d'acquisition.

Ainsi que décrit dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels, votre société constitue une provision pour dépréciation des titres de participation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute.

Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et examiné les données et les hypothèses utilisées par votre société pour déterminer la valeur d'inventaire de ces titres de participation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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.

Responsabilités des commissaires 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. 821-55 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris et Paris-La Défense, le 29 janvier 2024

Les Commissaires aux Comptes

SEFAC

ERNST & YOUNG et Autres

Philippe Blin

Pierre Bourgeois

VENDOME EDUCATION SAS

61 RUE PIERRE CHARRON

75008 PARIS

0153768800



Etats Comptables et Fiscaux

31/08/2023



Téléphone :

Bilan



Bilan Actif

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				1 014 827
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				1 014 827
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	91 142 739		91 142 739	96 340 952
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	101 905 055		101 905 055	101 519 846
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924	
TOTAL immobilisations financières :	198 320 718		198 320 718	197 860 798
ACTIF IMMOBILISÉ	198 320 718		198 320 718	198 875 625
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	286 693		286 693	971 572
Autres créances	2 738 611		2 738 611	8 696 591
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 025 304		3 025 304	9 668 163
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	192 102		192 102	619 195
Charges constatées d'avance				8 811
TOTAL disponibilités et divers :	192 102		192 102	628 006
ACTIF CIRCULANT	3 217 406		3 217 406	10 296 168
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	201 538 124		201 538 124	209 171 793

Bilan Passif

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 8 676 232	8 676 232	8 676 232
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	69 416 251	69 416 251
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(2 234 068)	(1 343 598)
Résultat de l'exercice	(1 015 512)	(890 470)
TOTAL situation nette :	74 842 903	75 858 415
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 969 051	2 136 073
CAPITAUX PROPRES	77 811 954	77 994 488
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		1 112 975
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	119 517 013	126 948 608
TOTAL dettes financières :	119 517 013	128 061 583
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	571 278	1 364 821
Dettes fiscales et sociales	47 804	1 750 901
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 590 076	
TOTAL dettes diverses :	4 209 158	3 115 722
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	123 726 171	131 177 305
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	201 538 124	209 171 793

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				815 660 815 660
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			238 923 692	5 425
PRODUITS D'EXPLOITATION			239 615	816 089
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes TOTAL charges externes :			819 918 819 918	755 600 755 600
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			(3 403)	4 579
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales TOTAL charges de personnel :			(47 508) (20 265) (67 773)	659 622 257 056 916 678
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL dotations d'exploitation :				1 330 616 1 330 616
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			16	17
CHARGES D'EXPLOITATION			748 758	3 007 490
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(509 143)	(2 191 401)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2023	Net (N-1) 31/08/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(509 143)	(2 191 401)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	597	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 150 026	6 731 061
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 150 623	6 731 061
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	9 805 350	7 825 800
Différences négatives de change	1 095	3 889
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	9 806 445	7 829 689
RÉSULTAT FINANCIER	344 178	(1 098 629)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(164 966)	(3 290 030)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 569	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	832 977	832 977
	850 546	832 977
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(850 546)	(832 977)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		(3 232 537)
TOTAL DES PRODUITS	10 390 238	7 547 150
TOTAL DES CHARGES	11 405 749	8 437 620
BÉNÉFICE OU PERTE	(1 015 512)	(890 470)

Annexe



Règles & Méthodes Comptables

VENDOME EDUCATION SAS

Période du	01/09/22	au 31/08/23
Edition du	06/12/23	
Devise d'édition	EURO	

Désignation de la société : VENDOME EDUCATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 201 538 124 Euros.
Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 015 512 Euros.

Il s'agit d'un exercice comptable d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises, suivant les prescriptions du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC n°2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture des comptes.

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 de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.
Seules sont exprimées les informations significatives.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

Les titres de participation figurent à l'actif et sont valorisées à leur valeur d'acquisition. La valeur d'acquisition est constituée par le coût d'achat augmenté des frais d'acquisition.

Les frais d'acquisitions de titres figurent dans les immobilisations pour un montant de 4 165 K€. Ils sont amortis par voie d'amortissements dérogatoires sur une durée de 5 ans. Au 31 aout 2023, les amortissements cumulés s'élèvent à 2 969 K€.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Dès lors qu'un indice de perte de valeur est constaté, la société réalise des tests de valeur sur ses titres de participation selon la méthode du multiple d'EBITDA. Dans le cas où le test donnerait un indice de perte de valeur, une analyse des projections des comptes est réalisée de manière à s'assurer que les titres de participation ne doivent pas être dépréciés.

CREANCES ET DETTES :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances et les dettes envers les entreprises liées, ainsi que les charges et les produits et les engagements consentis. Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PROVISIONS :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

OPÉRATIONS EN DEVISES :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion. Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

DISTINCTION ENTRE RÉSULTAT COURANT ET RÉSULTAT EXCEPTIONNEL :

Les produits et charges exceptionnels du compte de résultat incluent les éléments exceptionnels provenant des activités ordinaires et les éléments extraordinaires.

Les éléments exceptionnels sont ceux dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante de l'entreprise, soit parce qu'ils sont anormaux dans leur montant ou leur incidence, soit parce qu'ils surviennent rarement.

Règles & Méthodes Comptables

VENDOME EDUCATION SAS

Période du	01/09/22	au 31/08/23
Edition du	06/12/23	
Devise d'édition	EURO	

TRANSFERT DE CHARGES :
Le montant à la clôture de l'exercice s'élève à 238 923 Euros.

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION DES COMPTES
Depuis le 01/09/2022, la société VENDOME EDUCATION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe ARC EDUCATION RCS Paris 979 479 100, 61 rue Pierre Charron 75008 Paris. La société VENDOME EDUCATION calculera son impôt comme si elle était imposable distinctement. La société tête d'intégration fiscale est également la société qui consolide les comptes.

ENTREPRISES LIEES :
Transaction avec les parties liées présentant une importance significative et non conclues à des conditions normales de marché.

EFFECTIF :
L'effectif de la société au 31 août 2023 est de 0.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS :
Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à communiquer une information individuelle.

FAITS MARQUANTS :
Au cours de l'exercice 2023 la société a absorbé les sociétés CONCORDE MANCO et CONCORDE MANCO 2.

EVENEMENTS POST CLOTURE :
N/A

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 014 827		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 014 827		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	96 340 952		600 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	101 519 846		51 810 872
TOTAL immobilisations financières :	197 860 798		52 410 872
TOTAL GÉNÉRAL	198 875 625		52 410 872

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 014 827		
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 014 827		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		5 798 213	91 142 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		46 152 739	107 177 979	
TOTAL immobilisations financières :		51 950 952	198 320 718	
TOTAL GÉNÉRAL		52 965 779	198 320 718	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
---------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
---------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	2 136 073	832 977		2 969 051
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 136 073	832 977		2 969 051

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	2 136 073	832 977		2 969 051
---------------	-----------	---------	--	-----------

État des Échéances des Créances et Dettes

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	101 905 055		101 905 055
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924
TOTAL de l'actif immobilisé :	107 177 979		107 177 979
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	286 693	286 693	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 341 788	2 341 788	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 879	90 879	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	305 944	305 944	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	3 025 304	3 025 304	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	110 203 283	3 025 304	107 177 979
----------------------	--------------------	------------------	--------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	119 517 013		119 517 013	
Fournisseurs et comptes rattachés	571 278	571 278		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	47 782	47 782		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22	22		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 590 076	3 590 076		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	123 726 171	4 209 158	119 517 013	
----------------------	--------------------	------------------	--------------------	--

Charges à Payer

VENDOME EDUCATION SAS

Période du01/09/22au 31/08/23

Edition du06/12/23

Devise d'éditionEURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 368 405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 774
Dettes fiscales et sociales	22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	1 919 201

Produits à Recevoir

VENDOME EDUCATION SAS

Période du01/09/22au 31/08/23

Edition du06/12/23

Devise d'éditionEURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Interêts compte courant	597	
Interêts intra-groupe	10 150 026	

TOTAL	10 150 623	
-------	------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Interêts intra groupe	9 805 350	
Perte de change	1 095	

TOTAL	9 806 445	
-------	-----------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

VENDOME EDUCATION SAS

Période du01/09/22au 31/08/23

Edition du06/12/23

Devise d'éditionEURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Perte crédit de TVA	17 659	
Amortissements dérogatoires	832 977	

TOTAL	850 636	
-------	---------	--

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

VENDOME EDUCATION SAS

Période du01/09/22au 31/08/23

Edition du06/12/23

Devise d'éditionEURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
-------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Composition du Capital Social

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	86762318	0,1
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 en fin d'exercice	86762318	0,1

Tableau de variation des capitaux propres

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/22 au 31/08/23
Edition du 06/12/23
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	8 676 232			8 676 232
Primes liées au capital social	69 416 251			69 416 251
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	(1 343 598)	(890 470)		(2 234 068)
Résultat de l'exercice	(890 470)	(1 015 512)	(890 470)	(1 015 512)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	2 136 073	832 977		2 969 051
TOTAL	77 994 488	(1 073 005)	(890 470)	77 811 954

VENDOME EDUCATION SAS

Période du	01/09/22	au	31/08/23
Edition du	06/12/23		
Devise d'édition	EURO		