

# COMPTES ANNUELS

en euros

## 123 MON ECOLE PARIS XV

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

**Bilan au 30/06/2025**

28 RUE FREMICOURT

75015 PARIS

SIRET : 75246935300011

NAF : 8520Z

## BILAN

| Bilan Actif                                 | Du 01/07/2024 au 30/06/2025 |                  |                  | Au 30/06/2024    |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 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          | 69 175                      | 66 885           | 2 289            | 9 794            |
| Fonds commercial                            | 156 528                     | 22 222           | 134 306          | 137 084          |
| Autres immobilisations incorp.              | 34 807                      | 29 871           | 4 936            | 6 095            |
| Avc. et acpt sur immo. Incorp.              |                             |                  |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>          |                             |                  |                  |                  |
| Terrains                                    |                             |                  |                  |                  |
| Constructions                               |                             |                  |                  |                  |
| Install. tech., matériels et out. ind.      | 13 680                      | 12 707           | 973              | 1 664            |
| Autres immobilisations corporelles          | 1 092 993                   | 933 869          | 159 125          | 225 532          |
| 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          | 105 264                     |                  | 105 264          | 104 977          |
| <b>TOTAL ( I )</b>                          | <b>1 472 446</b>            | <b>1 065 555</b> | <b>406 892</b>   | <b>485 146</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            | 13 001                      |                  | 13 001           | 14 201           |
| <b>Créances</b>                             |                             |                  |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                | 16 688                      |                  | 16 688           | 3 380            |
| Autres                                      | 817 498                     |                  | 817 498          | 558 442          |
| Capital souscrit et appelé, non versé       |                             |                  |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>      |                             |                  |                  |                  |
| Actions propres                             |                             |                  |                  |                  |
| Autres Titres                               |                             |                  |                  |                  |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>            |                             |                  |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                       | 1 063                       |                  | 1 063            | 1 933            |
| <b>Charges constatées d'avance</b>          | 70 498                      |                  | 70 498           | 43 066           |
| <b>TOTAL ( II )</b>                         | <b>918 748</b>              |                  | <b>918 748</b>   | <b>621 022</b>   |
| Frais ém. emprunts à étaler ( III )         |                             |                  |                  |                  |
| Primes de rbsmt des oblig° ( IV )           |                             |                  |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif ( V )            |                             |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )</b>        | <b>2 391 195</b>            | <b>1 065 555</b> | <b>1 325 640</b> | <b>1 106 168</b> |

| <b>Bilan Passif</b>                         | Du 01/07/2024    | Du 01/07/2023    |
|---|------------------|------------------|
|   | Au 30/06/2025    | Au 30/06/2024    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                     |                  |                  |
| Capital social dont versé :5000             | 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                           | 195 843          | 117 452          |
| Report à nouveau                            |                  |                  |
| Résultat (bénéfice ou perte)                | 38 948           | 78 391           |
| Subventions d'investissement                |                  |                  |
| Provisions réglementées                     |                  |                  |
| <b>TOTAL ( I )</b>                          | <b>240 290</b>   | <b>201 343</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          |                  |                  |
| Autres Emprunts obligataires                |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des ét. de crédit | 152 730          | 292 034          |
| Emprunts et dettes fi. diverses             | 428 864          | 249 687          |
| Avc et Acpt reçus / cmmd en cours           | 14 389           |                  |
| Dettes fourn. et cpt rattachés              | 272 378          | 188 722          |
| Dettes fiscales et sociales                 | 179 087          | 168 713          |
| Dettes sur immo et cpt rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                               | 2 990            | 5 669            |
| Instruments de trésorerie                   |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                 | 34 912           |                  |
| <b>TOTAL ( III )</b>                        | <b>1 085 350</b> | <b>904 826</b>   |
| Ecarts de conversion passif ( IV )          |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )</b>      | <b>1 325 640</b> | <b>1 106 168</b> |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

# ANNEXE DES COMPTES SOCIAUX

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 1325640.11 euros au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de 38947.69 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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)

### 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 :

- Logiciels 3 à 7 ans
- Droits d'entrée et assimilés 9 et 10 ans
- Matériels et agencements 3 à 10 ans
- Matériels d'enseignement 3 à 5 ans
- Matériels de bureau et informatique 3 à 5 ans

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.

#### **Autres immobilisations financières**

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnement versés lors de la signature des baux des locaux loués.

### 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.

### 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.

### Groupe d'intégration fiscale

CGI art. 223 A

La société est membre d'un groupe d'intégration fiscale depuis l'exercice clos le 30/06/2022 :

- GROUPE 123 MON ECOLE, SIREN 882921539, tête de groupe
- 123 MON ECOLE PARIS XV, SIREN 752469353
- 123 MON ECOLE ASNIERES, SIREN 882950587
- 123 MON ECOLE BOIS-COLOMBES, SIREN 893416008
- 123 MON ECOLE BOULOGNE BILLANCOURT, SIREN 894876523
- 123 MON ECOLE PARIS 1<sup>ER</sup>, SIREN 909819120

Les éventuelles économies d'IS sont conservées par la tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, la société aurait un bénéfice fiscal de 61 006 €.

### Groupe de TVA – Assujetti Unique

CGI art. 256 C

La société est membre d'un groupe de TVA depuis le 1<sup>er</sup>/1/2023 dont l'Assujetti Unique est sa société mère. Sont membres du groupe :

- GROUPE 123 MON ECOLE, SIREN 882921539, Assujetti Unique
- 123 MON ECOLE PARIS XV, SIREN 752469353
- 123 MON ECOLE ASNIERES, SIREN 882950587
- 123 MON ECOLE BOIS-COLOMBES, SIREN 893416008
- 123 MON ECOLE BOULOGNE BILLANCOURT, SIREN 894876523
- 123 MON ECOLE PARIS 1<sup>ER</sup>, SIREN 909819120

Les livraisons de biens et les prestations de services intervenant entre les membres de l'Assujetti Unique constituent des opérations internes à un même assujetti, étrangères au système de la taxe sur la valeur ajoutée

## État des immobilisations

| Cadre A   | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations              |                                    |
|---|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|   |                                  | Réévaluation de l'exercice | Acq <sup>o</sup> apports virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                  |                                  |                            |                                    |
| Frais d'établissement et de développement             |                                  |                            |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         | 259 010                          |                            | 1 500                              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>259 010</b>                   |                            | <b>1 500</b>                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                                  |                            |                                    |
| Terrains  |                                  |                            |                                    |
| Constructions sur sol propre                          |                                  |                            |                                    |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                  |                            |                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |                                  |                            |                                    |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 13 680                           |                            |                                    |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 954 397                          |                            | 5 164                              |
| Mat. de transport                                     |                                  |                            |                                    |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 131 802                          |                            | 1 630                              |
| Emballages récupérables et divers                     |                                  |                            |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                  |                            |                                    |
| Avances et acomptes                                   |                                  |                            |                                    |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 099 879</b>                 |                            | <b>6 794</b>                       |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                  |                            |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                                  |                            |                                    |
| Autres participations                                 |                                  |                            |                                    |
| Autres titres immobilisés                             |                                  |                            |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 104 977                          |                            | 287                                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>104 977</b>                   |                            | <b>287</b>                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>1 463 866</b>                 |                            | <b>8 581</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         |                  |               | 260 510                                 |                                 |
| <b>TOTAL</b>  |                  |               | <b>260 510</b>                          |                                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                    |                  |               |   |                                 |
| Terrains  |                  |               |   |                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                  |               |   |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                  |               |   |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |                  |               |   |                                 |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |                  |               | 13 680                                  |                                 |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             |                  |               | 959 561                                 |                                 |
| Mat. de transport                                     |                  |               |   |                                 |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |                  |               | 133 432                                 |                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                  |               |   |                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                  |               |   |                                 |
| Avances et acomptes                                   |                  |               |   |                                 |
| <b>TOTAL</b>  |                  |               | <b>1 106 673</b>                        |                                 |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                  |               |   |                                 |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |                  |               |   |                                 |
| Autres participations                                 |                  |               |   |                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                  |               |   |                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           | ( 67 800)        | 67 800        | 105 264                                 |                                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>( 67 800)</b> | <b>67 800</b> | <b>105 264</b>                          |                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>( 67 800)</b> | <b>67 800</b> | <b>1 472 446</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.                | 106 036                      | 12 942        |      | 118 979                 |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>106 036</b>               | <b>12 942</b> |      | <b>118 979</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.  | 12 016                       | 691           |      | 12 707                  |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers  | 749 403                      | 61 213        |      | 810 616                 |
| Matériel de transport                        |                              |               |      |                         |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier     | 111 265                      | 11 988        |      | 123 253                 |
| Emballages récup. et divers                  |                              |               |      |                         |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>872 683</b>               | <b>73 893</b> |      | <b>946 576</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>978 719</b>               | <b>86 835</b> |      | <b>1 065 555</b>        |

| Cadre B                                       | Ventil. Mouvements provisions amortissements dérogatoires |                             |   |                                    |                             |   |   |
|---|---|-----------------------------|---|------------------------------------|-----------------------------|---|---|
|   | DOTATIONS   |                             |   | REPRISES                           |                             |   | Mouv. net des amort. A la fin de l'exercice |
|   | Colonne 1<br>Différentiel de durée                        | Colonne 2<br>Mode dégressif | Colonne 3<br>Amort. Fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amort. Fiscal exceptionnel |   |
| <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 provisions

| NATURE DES PROVISIONS                                   | Montant au début de l'exercice | Aug° des dotations de l'exercice | Dim° reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b>                                     |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour reconstitution des gisements            |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour investissements                         |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour hausse des prix                         |                                |                                  |                                      |                                |
| Amortissements dérogatoires                             |                                |                                  |                                      |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992 |                                |                                  |                                      |                                |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992 |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour prêts d'installation                    |                                |                                  |                                      |                                |
| Autres provisions réglementées                          |                                |                                  |                                      |                                |
| <b>TOTAL</b>  |                                |                                  |                                      |                                |
| <b>Risques et charges</b>                               |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour litiges                                 |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour garanties données aux clients           |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour pertes sur marché à terme               |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                    |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour pertes de change                        |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour pensions & obligations                  |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour impôts                                  |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations      |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions    |                                |                                  |                                      |                                |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer   |                                |                                  |                                      |                                |
| Autres provisions pour risques et charges               |                                |                                  |                                      |                                |
| <b>TOTAL</b>  |                                |                                  |                                      |                                |

| NATURE DES DÉPRÉCIATIONS                               | Montant au début de l'exercice | Aug° des dotations de l'exercice | Dim° reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>                                   |                                |                                  |                                      |                                |
| Immobilisations incorporelles                          |                                |                                  |                                      |                                |
| Immobilisations corporelles                            |                                |                                  |                                      |                                |
| Immobilisations titres mis en équivalence              |                                |                                  |                                      |                                |
| Immobilisations titres de participations               |                                |                                  |                                      |                                |
| Immobilisations financières                            |                                |                                  |                                      |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                  |                                      |                                |
| Sur comptes clients                                    |                                |                                  |                                      |                                |
| Autres provisions pour dépréciation                    |                                |                                  |                                      |                                |
| <b>TOTAL</b>   |                                |                                  |                                      |                                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   |                                |                                  |                                      |                                |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation          |                                |                                  |                                      |                                |
| Dont dotations et reprises : - financières             |                                |                                  |                                      |                                |
| Dont dotations et reprises : - exceptionnelles         |                                |                                  |                                      |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                  |                                      |                                |

## 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                            | 105 264          |                          | 105 264                 |
| <b>De l'actif circulant</b>                                   |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                  |                  |                          |                         |
| Autres créances clients                                       | 16 688           | 16 688                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                     |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                |                  |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | ( 630)           | ( 630)                   |                         |
| Impôts sur les bénéficiaires                                  | 21 951           | 21 951                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                  |                          |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                  |                          |                         |
| Divers  |                  |                          |                         |
| Groupe et associés <sup>(2)</sup>                             |                  |                          |                         |
| Débiteurs divers  | 796 177          | 796 177                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                   | 70 498           | 70 498                   |                         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 009 948</b> | <b>904 684</b>           | <b>105 264</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>                         |                  |                               |               |                 |
| Autres emprunts obligataires <sup>(1)</sup>                               |                  |                               |               |                 |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit <sup>(1)</sup>             |                  |                               |               |                 |
| - à 1 an max. à l'origine   | 48 716           | 48 716                        |               |                 |
| - à plus d'1 an à l'origine   | 104 014          | 95 984                        | 8 030         |                 |
| Emprunts et dettes financières diverses <sup>(1) (2)</sup>                |                  |                               |               |                 |
| <b>Dettes d'exploitation</b>  |                  |                               |               |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés   | 272 378          | 272 378                       |               |                 |
| Personnel et comptes rattachés  | 107 391          | 107 391                       |               |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 66 033           | 66 033                        |               |                 |
| Impôts sur les bénéfices  |                  |                               |               |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée  |                  |                               |               |                 |
| Obligations cautionnées   |                  |                               |               |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés   | 5 664            | 5 664                         |               |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |                  |                               |               |                 |
| Groupe et associés <sup>(2)</sup>   | 428 864          | 428 864                       |               |                 |
| Autres dettes   | 2 990            | 2 990                         |               |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |                  |                               |               |                 |
| Produits constatés d'avance   | 34 912           | 34 912                        |               |                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 070 961</b> | <b>1 062 931</b>              | <b>8 030</b>  |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                |                  |                               |               |                 |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               | 103 195          |                               |               |                 |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                  |                               |               |                 |

## Comptes de régularisation

| <b>Charges à payer</b><br>PCG art. 833-14/3            | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
|  | 30/06/2025       | 30/06/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 34 685           | 13 409           |
| Dettes fiscales et sociales                            | 99 847           | 98 272           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                  |                  |
| Autres dettes  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>134 532</b>   | <b>111 681</b>   |
| <b>Produits à recevoir</b><br>PCG art. 833-14/3        | Exercice clos le | Exercice clos le |
|  | 30/06/2025       | 30/06/2024       |
| Créances rattachées à des participations               |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                              |                  |                  |
| Prêts  |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                     |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                  |                  | 3 380            |
| Autres créances  | ( 630)           | ( 38)            |
| Valeurs mobilières de placement                        |                  |                  |
| Disponibilités   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>( 630)</b>    | <b>3 342</b>     |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                     | Exercice clos le | Exercice clos le |
|  | 30/06/2025       | 30/06/2024       |
| Produits d'exploitation                                | 34 912           |                  |
| Produits financiers                                    |                  |                  |
| Produits exceptionnels                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>34 912</b>    |                  |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                     | Exercice clos le | Exercice clos le |
|  | 30/06/2025       | 30/06/2024       |
| Charges d'exploitation                                 | 70 498           | 43 066           |
| Charges financières                                    |                  |                  |
| Charges exceptionnelles                                |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>70 498</b>    | <b>43 066</b>    |

## Fonds Commercial

| LIBELLE          | Montant       |
|------------------|---------------|
| Eléments Achetés |               |
| Droits au bail   | 70 000        |
| Droits d'entrée  | 25 000        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>95 000</b> |

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         | 5000   | 1               | 5000             |
| 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) | 5000   | 1               | 5000             |



**123 MON ECOLE PARIS XV**  
**Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros**  
**Siège social : 28 rue Frémicourt, 75015 PARIS**  
**752 469 353 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 NOVEMBRE 2025**  
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 30/06/2025**

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/06/2025 s'élevant à 38 948 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 38 948 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 234 791 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Présidente