

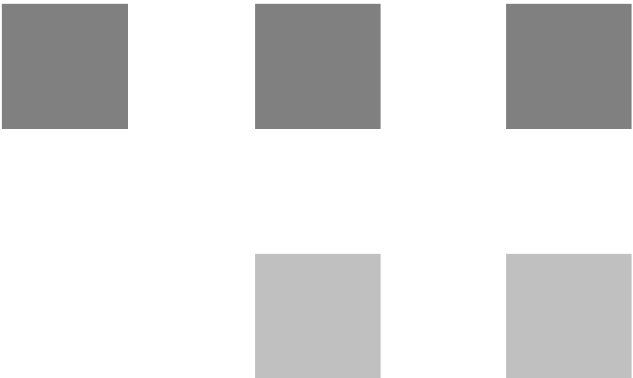
VENDOME EDUCATION SAS
61 RUE PIERRE CHARRON
75008 PARIS
0153768800

Certifiés conformes par le Président

DocuSigned by:
Amin Khiani
CF810B78618F486...

Etats Comptables et Fiscaux
31/08/2024

Bilan



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
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	91 142 739
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	104 467 559		104 467 559	101 905 055
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924	5 272 924
TOTAL immobilisations financières :	200 883 222		200 883 222	198 320 718
ACTIF IMMOBILISÉ	200 883 222		200 883 222	198 320 718

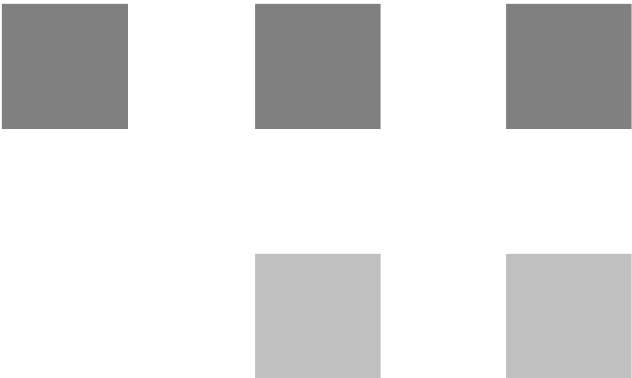
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				286 693
Créances clients et comptes rattachés				2 738 611
Autres créances	1 277 053		1 277 053	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 277 053		1 277 053	3 025 304
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	223		223	192 102
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	223		223	192 102
ACTIF CIRCULANT	1 277 276		1 277 276	3 217 406

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

TOTAL GÉNÉRAL	202 160 498		202 160 498	201 538 124
---------------	-------------	--	-------------	-------------

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel	8 676 232	8 676 232
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	69 416 251	69 416 251
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(3 249 580)	(2 234 068)
Résultat de l'exercice	(2 395 887)	(1 015 512)
TOTAL situation nette :	72 447 016	74 842 903
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 804 310	2 969 051
CAPITAUX PROPRES	76 251 326	77 811 954
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		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	123 001 622	119 517 013
TOTAL dettes financières :	123 001 622	119 517 013
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	547 510	571 278
Dettes fiscales et sociales	48 093	47 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 311 948	3 590 076
TOTAL dettes diverses :	2 907 550	4 209 158
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	125 909 172	123 726 171
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	202 160 498	201 538 124

Compte de Résultat



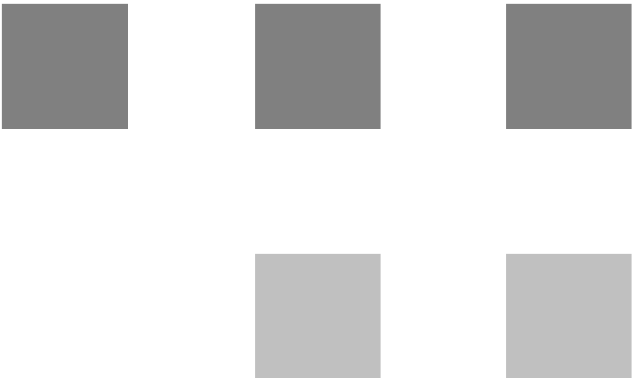
VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 11/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			12 028	238 923 692
PRODUITS D'EXPLOITATION			12 028	239 615
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			40 756	819 918
TOTAL charges externes :			40 756	819 918
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			289	(3 403)
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales				(47 508) (20 265)
TOTAL charges de personnel :				(67 773)
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 :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	16
CHARGES D'EXPLOITATION			41 044	748 758
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(29 017)	(509 143)

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(29 017)	(509 143)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	365 115	597
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 025 217	10 150 026
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 390 332	10 150 623
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	11 921 942	9 805 350
Différences négatives de change		1 095
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 921 942	9 806 445
RÉSULTAT FINANCIER	(1 531 611)	344 178
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 560 627)	(164 966)
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	835 260	832 977
	835 260	850 546
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(835 260)	(850 546)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	10 402 359	10 390 238
TOTAL DES CHARGES	12 798 246	11 405 749
BÉNÉFICE OU PERTE	(2 395 887)	(1 015 512)

Annexe



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 202 160 498 Euros.
Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 395 887 Euros.

Il s'agit d'un exercice comptable d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/08/2024 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 août 2024, les amortissements cumulés s'élèvent à 3 804 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 :

N/A

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION DES COMPTES

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe ARC EDUCATION dont la société tête de Groupe est ARC EDUCATION (immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 914 479 100 et dont le siège social est situé au 61 rue Pierre Charron, 75008 Paris).

La société calcule son impôt comme si elle était imposable distinctement.

La société est comprise dans le périmètre de consolidation du Groupe ARC FINCO dont la société tête de Groupe est ARC FINCO (immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 914 524 087 et dont le siège social est situé au 23 B avenue de Messine, 75008 Paris).

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 2024 est de 0.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS :

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

FAITS MARQUANTS :

N/A

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			
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			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	91 142 739		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	107 177 979		2 562 504
TOTAL immobilisations financières :	198 320 718		2 562 504
TOTAL GÉNÉRAL	198 320 718		2 562 504

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				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
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			91 142 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			109 740 483	
TOTAL immobilisations financières :			200 883 222	
TOTAL GÉNÉRAL			200 883 222	

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	2 969 051	835 260		3 804 310
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 969 051	835 260		3 804 310

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	2 969 051	835 260		3 804 310
---------------	-----------	---------	--	-----------

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	104 467 559		104 467 559
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924
TOTAL de l'actif immobilisé :	109 740 483		109 740 483
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 280	90 280	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 186 282	1 186 282	
Débiteurs divers	492	492	
TOTAL de l'actif circulant :	1 277 053	1 277 053	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	111 017 536	1 277 053	109 740 483
----------------------	--------------------	------------------	--------------------

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	123 001 622		123 001 622	
Fournisseurs et comptes rattachés	547 510	547 510		
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	311	311		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 311 948	2 311 948		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	125 909 173	2 907 550	123 001 622	
----------------------	--------------------	------------------	--------------------	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	4 853 014
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 318
Dettes fiscales et sociales	311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	243 697
TOTAL	5 635 339

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 11/12/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	4 166 081
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	365 115
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	4 531 196

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 11/12/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
INTERETS PRET	10 025 217	
INTERETS COMPTE COURANT	365 115	

TOTAL	10 390 332	
-------	------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
INTERETS EMPRUNT	11 678 245	
INTERETS COMPTE COURANT	243 697	

TOTAL	11 921 942	
-------	------------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 11/12/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
DEROGATOIRE	835 260	

TOTAL	835 260	
-------	---------	--

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	(2 234 068)	(1 015 512)		(3 249 580)
Résultat de l'exercice	(1 015 512)	(2 395 887)	(1 015 512)	(2 395 887)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	2 969 051	835 260		3 804 311
TOTAL	77 811 954	(2 576 139)	(1 015 512)	76 251 327

Devise d'édition EURO

VENDOME EDUCATION SAS[illegible]

VENDÔME EDUCATION

Société par actions simplifiée au capital de 8.676.231,80 euros

Siège social : 61, rue Pierre Charron – 75008 Paris

880 507 686 RCS Paris

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 27 FÉVRIER 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,
Le vingt-sept février,
A quatorze heures quarante-cinq minutes.

[...] (l'« **Associée Unique** ») [...]

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

[...]

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024 :

- approuve les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 août 2024, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion, faisant apparaître une perte de (2.395.887) euros [...]

Décision adoptée par l'Associée Unique.

[...]

TROISIEME DÉCISION

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance des comptes sociaux de la Société et du rapport de gestion du Président, approuve sa proposition et décide d'affecter la perte de (2.395.887) euros en intégralité sur le compte « Report à nouveau » qui s'élèvera ainsi à un montant de (5.645.467) euros.

L'Associée Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des deux précédents exercices, la Société clôturant son troisième exercice au 31 août 2024.

Décision adoptée par l'Associée Unique.

[...]

CINQUIEME DÉCISION

L'Associée Unique confère tous pouvoirs au porteur d'originaux, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal afin d'accomplir toutes formalités requises par la loi.

Décision adoptée par l'Associée Unique.

DocuSigned by:

CF810B78618F486...

Certifié conforme par le Président

SEFAC

ERNST & YOUNG et Autres

Vendôme Education

Exercice clos le 31 août 2024

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 2024

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 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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 2024 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 4 février 2025

Les Commissaires aux Comptes

SEFAC

ERNST & YOUNG et Autres

DocuSigned by:
 **Philippe BLIN**
2E5FA72797B44AE...

Philippe Blin

Signed by:
 **Carine Malval**
1B952B7FB5F848A...

Carine Malval

Bilan Actif

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
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	91 142 739
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	104 467 559		104 467 559	101 905 055
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924	5 272 924
TOTAL immobilisations financières :	200 883 222		200 883 222	198 320 718
ACTIF IMMOBILISÉ	200 883 222		200 883 222	198 320 718

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				286 693
Créances clients et comptes rattachés				2 738 611
Autres créances	1 277 053		1 277 053	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 277 053		1 277 053	3 025 304
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	223		223	192 102
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	223		223	192 102
ACTIF CIRCULANT	1 277 276		1 277 276	3 217 406

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

TOTAL GÉNÉRAL	202 160 498		202 160 498	201 538 124
---------------	-------------	--	-------------	-------------

Bilan Passif

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
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	(3 249 580)	(2 234 068)
Résultat de l'exercice	(2 395 887)	(1 015 512)
TOTAL situation nette :	72 447 016	74 842 903
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 804 310	2 969 051
CAPITAUX PROPRES	76 251 326	77 811 954
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		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	123 001 622	119 517 013
TOTAL dettes financières :	123 001 622	119 517 013
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	547 510	571 278
Dettes fiscales et sociales	48 093	47 804
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 311 948	3 590 076
TOTAL dettes diverses :	2 907 550	4 209 158
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	125 909 172	123 726 171
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	202 160 498	201 538 124

Compte de Résultat (Première Partie)

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			12 028	238 923 692
PRODUITS D'EXPLOITATION			12 028	239 615
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			40 756	819 918
TOTAL charges externes :			40 756	819 918
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			289	(3 403)
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales				(47 508) (20 265)
TOTAL charges de personnel :				(67 773)
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 :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	16
CHARGES D'EXPLOITATION			41 044	748 758
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(29 017)	(509 143)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/08/2024	Net (N-1) 31/08/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(29 017)	(509 143)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	365 115	597
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 025 217	10 150 026
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	10 390 332	10 150 623
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	11 921 942	9 805 350
Différences négatives de change		1 095
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	11 921 942	9 806 445
RÉSULTAT FINANCIER	(1 531 611)	344 178
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 560 627)	(164 966)
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	835 260	832 977
	835 260	850 546
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(835 260)	(850 546)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	10 402 359	10 390 238
TOTAL DES CHARGES	12 798 246	11 405 749
BÉNÉFICE OU PERTE	(2 395 887)	(1 015 512)

Annexe



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 202 160 498 Euros.
Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 395 887 Euros.

Il s'agit d'un exercice comptable d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

REGLES GENERALES :

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/08/2024 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 août 2024, les amortissements cumulés s'élèvent à 3 804 K€.

Les autres immobilisations financières correspondent aux malis de fusion pour un montant de 5 273 K€. Ils sont affectés extra-comptablement aux titres de participation et testés globalement avec les titres de participation selon les mêmes méthodes.

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 :
N/A

INTEGRATION FISCALE ET CONSOLIDATION DES COMPTES

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du Groupe ARC EDUCATION dont la société tête de Groupe est ARC EDUCATION (immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 914 479 100 et dont le siège social est situé au 61 rue Pierre Charron, 75008 Paris).

La société calcule son impôt comme si elle était imposable distinctement.

La société est comprise dans le périmètre de consolidation du Groupe ARC FINCO dont la société tête de Groupe est ARC FINCO (immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 914 524 087 et dont le siège social est situé au 23 B avenue de Messine, 75008 Paris).

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 2024 est de 0.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS :

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

FAITS MARQUANTS :

N/A

EVENEMENTS POST CLOTURE :

N/A

Immobilisations

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
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			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	91 142 739		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	107 177 979		2 562 504
TOTAL immobilisations financières :	198 320 718		2 562 504
TOTAL GÉNÉRAL	198 320 718		2 562 504

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				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
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			91 142 739	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			109 740 483	
TOTAL immobilisations financières :			200 883 222	
TOTAL GÉNÉRAL			200 883 222	

Amortissements

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

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 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
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	2 969 051	835 260		3 804 310
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 969 051	835 260		3 804 310

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	2 969 051	835 260		3 804 310
---------------	-----------	---------	--	-----------

État des Échéances des Créances et Dettes

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
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	104 467 559		104 467 559
Autres immobilisations financières	5 272 924		5 272 924
TOTAL de l'actif immobilisé :	109 740 483		109 740 483
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 280	90 280	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 186 282	1 186 282	
Débiteurs divers	492	492	
TOTAL de l'actif circulant :	1 277 053	1 277 053	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	111 017 536	1 277 053	109 740 483
----------------------	--------------------	------------------	--------------------

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	123 001 622		123 001 622	
Fournisseurs et comptes rattachés	547 510	547 510		
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	311	311		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 311 948	2 311 948		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	125 909 173	2 907 550	123 001 622	
----------------------	--------------------	------------------	--------------------	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	4 853 014
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 318
Dettes fiscales et sociales	311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	243 697
TOTAL	5 635 339

Produits à Recevoir

VENDOME EDUCATION SAS

Période du01/09/23au 31/08/24

Edition du10/12/24

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 4 166 081 Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances 365 115 Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	4 531 196

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
INTERETS PRET	10 025 217	
INTERETS COMPTE COURANT	365 115	

TOTAL	10 390 332	
-------	------------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
INTERETS EMPRUNT	11 678 245	
INTERETS COMPTE COURANT	243 697	

TOTAL	11 921 942	
-------	------------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

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

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
DEROGATOIRE	835 260	

TOTAL	835 260	
-------	---------	--

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

VENDOME EDUCATION SAS

Période du

Edition du

Devise d'édition

01/09/23

10/12/24

EURO

au

31/08/24

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
-------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

Composition du Capital Social

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
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 01/09/23 au 31/08/24
Edition du 10/12/24
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	(2 234 068)	(1 015 512)		(3 249 580)
Résultat de l'exercice	(1 015 512)	(2 395 887)	(1 015 512)	(2 395 887)
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	2 969 051	835 260		3 804 311
TOTAL	77 811 954	(2 576 139)	(1 015 512)	76 251 327

Liste des Filiales et Participations

VENDOME EDUCATION SAS

Période du 01/09/23 au 31/08/24

Edition du 10/12/24

Devise d'édition EURO

[illegible]