

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

SA EDUNIVERSAL

19 boulevard des Nations Unies
92190 MEUDON

Siret : 399207729 00043



Bessières Expertise
Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France

3, Rue de Logelbach
75017 PARIS

Tél. +33 1 43 80 33 33
Fax. +33 1 43 80 64 20
Contact@sinergys.fr

 **Sommaire**

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Soldes intermédiaires	7
Annexe	8
2. Détail des comptes	28
3. Liasse fiscale	38

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 31/10/2017, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SA EDUNIVERSAL relatifs à l'exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	8 712 563
Chiffre d'affaires	3 856 600
Résultat net comptable (Bénéfice)	1 350 927

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 05/03/2022

Adrien FOULON
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 239 925	3 039 181	200 744	
Fonds commercial (1)	509 147		509 147	509 147
Autres immobilisations incorporelles	540 196		540 196	477 578
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	373 465	226 573	146 891	150 685
Immobilisations corporelles en cours	7 612		7 612	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	4 661 678	4 039 423	622 255	622 255
Créances rattachées aux participations	143 623	143 623		
Autres titres immobilisés	280 000	224 000	56 000	56 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	44 332		44 332	43 787
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 799 977	7 672 800	2 127 177	1 859 451
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	191 229		191 229	185 806
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 741 144	2 832 528	3 908 616	3 147 510
Autres créances	2 378 759	945 737	1 433 022	1 386 016
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 579 926	1 763 051	816 876	489 237
Disponibilités	104 169		104 169	4 050
Charges constatées d'avance (3)	131 474		131 474	78 793
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 126 701	5 541 316	6 585 386	5 291 413
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	21 926 678	13 214 116	8 712 563	7 150 864
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			1 170 298	1 200 298

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 561 028	983 564
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	19 237 379	19 179 633
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60 759	60 759
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	80 852	80 852
Autres réserves	5 817	5 817
Report à nouveau	-21 224 185	-21 706 310
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 350 927	482 125
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	104 528	104 528
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 177 106	-809 033
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 910	31 622
Emprunts et dettes financières diverses (3)	170 140	178 892
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 106 326	1 086 223
Dettes fiscales et sociales	2 229 030	1 932 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 273 643	3 899 993
Produits constatés d'avance	753 408	830 176
TOTAL DETTES	7 535 457	7 959 897
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 712 563	7 150 864
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 186 093	3 816 528
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 349 364	4 143 369
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 910	31 622
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 856 600	3 748 595
Chiffre d'affaires net	3 856 600	3 748 595
<i>Dont à l'exportation</i>	124 970	278 369
Production stockée	5 423	44 281
Production immobilisée	298 263	241 933
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	26 638	19 607
Autres produits	243	35 811
Total I	4 187 168	4 090 227
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		320
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 333 745	1 603 466
Impôts, taxes et versements assimilés	58 171	54 649
Salaires et traitements	935 364	1 018 956
Charges sociales	386 559	439 775
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	51 776	751 583
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	5 440	312
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	46 075	1 854
Total II	2 817 130	3 870 916
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 370 038	219 311
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	481 191	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	94	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	481 284	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	21 861	362 561
Intérêts et charges assimilées (4)	481 125	11 177
Différences négatives de change		794
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	502 986	374 532
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-21 702	-374 532
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 348 336	-155 221

Compte de résultat

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	46 997	1 344 961
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	129 323	
Total produits exceptionnels (VII)	176 320	1 344 961
Sur opérations de gestion	152 192	197 886
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	300 000	824 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	452 192	1 021 886
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-275 872	323 075
Impôts sur les bénéfices (X)	-278 463	-314 270
Total des produits (I+III+V+VII)	4 844 772	5 435 188
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 493 845	4 953 064
BENEFICE OU PERTE	1 350 927	482 125


Soldes intermédiaires

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
MARGE COMMERCIALE		
Production vendue	3 856 600,11	3 748 594,83
Production stockée	5 423,00	44 281,00
Production immobilisée	298 263,07	241 932,71
Cie de matières et sous-traitance	19 900,00	925,19
MARGE DE PRODUCTION	4 140 386,18	4 033 883,35
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	3 856 600,11	3 748 594,83
MARGE BRUTE GLOBALE	4 140 386,18	4 033 883,35
Autres achats et charges externes	1 313 845,15	1 602 861,11
VALEUR AJOUTEE	2 826 541,03	2 431 022,24
Impôts, taxes et verst assimilés	58 170,88	54 649,07
Charges de personnel	1 321 922,88	1 458 731,41
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 446 447,27	917 641,76
Reprises s/ charges et Transferts	26 638,33	19 607,48
Autres produits	243,48	35 810,86
Dot. amortissements et provisions	57 215,25	751 894,65
Autres charges	46 075,34	1 854,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 370 038,49	219 311,32
Produits financiers	481 284,16	
Charges financières	502 986,49	374 531,89
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 348 336,16	-155 220,57
Produits exceptionnels	176 319,75	1 344 961,25
Charges exceptionnelles	452 191,63	1 021 886,14
Résultat exceptionnel	-275 871,88	323 075,11
Impôts sur les bénéfices	-278 463,00	-314 270,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 350 927,28	482 124,54

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA EDUNIVERSAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 8 712 563 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 350 927 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/02/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au PCG et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La société EDUNIVERSAL a été mise en redressement judiciaire en date du 20 Février 2018.

A l'issue de la période d'observation renouvelée, la Société a obtenu un plan de continuation auprès du Tribunal de Commerce de Nanterre en date du 20 Février 2019.

A l'initiative de l'entreprise, le plan a fait l'objet d'une demande de modification permettant un allongement de sa durée et une modulation des deux prochaines échéances (2022/2023). Cette demande a été accordée par jugement du 16 Juillet 2021.

Compte tenu de la poursuite du plan de redressement, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause et a été retenu dans le cadre de l'établissement des comptes annuels au 30/09/2021.

Le plan de continuation a été établi sur une durée de 9 ans avec des échéances progressives, portée à 10 ans compte tenu de la modification.

Base de préparation des comptes annuels : La préparation des états financiers implique que la direction de la société procède à des estimations comptables et retienne certaines hypothèses qui ont une incidence sur les montants d'actifs et de passifs inscrits au bilan, les montants de charges et de produits au compte de résultat et les engagements relatifs à l'exercice clos. Ces hypothèses concernent principalement les immobilisations incorporelles (sites internet immobilisés et fonds commerciaux), les titres de participation, les titres immobilisés, et les créances (fiscales, commerciales ou comptes courants) ainsi que les valeurs mobilières de placement (actions propres).

Elles portent principalement sur des prévisions pluriannuelles de chiffre d'affaires et de charges reprises dans des business plans. Ces hypothèses reposent également sur l'analyse que fait la direction de la capacité de tiers à honorer leurs engagements du fait de projets / réalisations attendus de la part de ces contreparties.

La société s'est attachée à mettre en oeuvre une démarche raisonnable et cohérente avec le niveau de risque identifié. Le contexte particulier de très forte incertitude qui résulte de l'évènement Covid a ainsi amené la société à intégrer dans son approche les conséquences de cet évènement compte tenu des aléas du marché et de l'environnement, les réalisations pourraient s'avérer différentes des valeurs retenues dans le business plan.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence. L'évaluation des actifs incorporels repose sur des données prévisionnelles qui dépendent de la réalisation d'événements futurs. La valeur recouvrable est calculée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés. Le taux d'actualisation combine le taux sans risque, une prime de risque de marché, un bêta calculé et une prime de risque spécifique. Les flux sont projetés sur une période de 5 ans et intègrent une valeur terminale avec une hypothèse de croissance raisonnable.

La direction estime qu'aucune modification raisonnablement possible des hypothèses clés utilisées pourrait conduire à ce que la valeur comptable soit significativement supérieure à sa valeur recouvrable.

Des dépréciations sont constatées à hauteur des risques non couverts

· Sites internet :

Les sites internet sont amortis sur 3 ans en linéaire à compter de leur mise en service.

Les sites en cours de développement sont comptabilisés dans le poste immobilisations en cours dès lors qu'ils remplissent les conditions de comptabilisation des immobilisations incorporelles.

· Fonds commerciaux :

Les fonds commerciaux sont les suivants :

- de la société ACL Conseil, absorbée par SMBG en 2009,
- de la société ALINEA dont le fonds de commerce a été racheté en 2011.

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par an et dès qu'il existe un indice de perte de valeur conformément au règlement ANC 2015-006 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 et portant sur les règles d'amortissement et de dépréciation des immobilisations incorporelles.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence. L'évaluation des fonds de commerce repose sur des données prévisionnelles qui dépendent de la réalisation d'événements futurs. Des dépréciations sont constatées à hauteur des risques non couverts.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les stocks correspondent à des travaux en cours relatifs aux coûts de production des différents guides édités par la société Eduniversal. Ces coûts de production sont évalués en fonction des temps passés par les salariés pour la réalisation de ces guides. Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques de non recouvrement de créances ont été traités de la manière suivante : pour les créances présentant des litiges ou des difficultés de recouvrement, leur dépréciation est enregistrée et fait l'objet d'une évaluation individualisée du risque de non recouvrement, compte tenu du contexte, des circonstances exceptionnelles, des prévisions et garanties obtenues.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Il convient de préciser qu'EDUNIVERSAL intervient dans un secteur qui n'a pour pas été directement fragilisé par les événements.

Si le COVID 19 peut perturber ou retarder certains développements commerciaux, la réalisation de mission de conseil, ou certains événements (comme la convention annuelle par exemple), la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

La société EDUNIVERSAL a bénéficié des mesures d'activité partielle permettant de réduire les charges de personnel, ainsi que des mesures de report d'échéances sociales.

Dans ce contexte, une attention particulière a été portée aux prévisions retenues pour l'évaluation de l'ensemble des actifs de la société.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société EDUNIVERSAL a bénéficié d'un Crédit d'impôt innovation de 278 K€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	509 147			509 147
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 477 057	538 708	235 645	3 780 121
Immobilisations incorporelles	3 986 204	538 708	235 645	4 289 268
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	88 251			88 251
- Matériel de transport	32 943	2 695		35 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	243 990	5 586		249 576
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 612		7 612
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	365 183	15 893		381 077
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 805 301			4 805 301
- Autres titres immobilisés	280 000			280 000
- Prêts et autres immobilisations financières	43 787	545		44 332
Immobilisations financières	5 129 088	545		5 129 633
ACTIF IMMOBILISE	9 480 475	555 146	235 645	9 799 977

Immobilisations incorporelles

Il convient de noter la mise en service d'une partie des développements relatifs au programme matching pour un montant de 236 K€ sur l'exercice.

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	30/09/2021
Éléments achetés	284 210
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	224 936
Total	509 147

Les fonds de commerce correspondent à l'activité "Base de données" :

- a) de la société ACL CONSEIL, absorbée par SMBG en 2009
- b) de la société ALINEA dont le fonds de commerce a été racheté en 2011

Immobilisations financières

À la clôture, les titres de participation sont évalués selon leur valeur d'utilité (PCG art. 332-3, al. 1er).

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

L'évaluation de la valeur nette des titres de participation (Smbg Finance, Noir sur blanc, The Agency Ltd, Tild, O'Potentiels) et des créances qui leur sont attachées (comptes-courants et créances clients) repose sur des données prévisionnelles.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur recouvrable qui repose essentiellement sur des données prévisionnelles est calculée selon la méthode des flux de trésorerie futurs actualisés.

Le taux d'actualisation combine le taux sans risque, une prime de risque de marché, un bêta calculé et une prime de risque spécifique à l'entité.

Les flux sont projetés sur une période de 5 ans et intègrent une valeur terminale avec une hypothèse de croissance raisonnable.

La valeur recouvrable des autres titres immobilisés repose sur une approche patrimoniale.

La direction estime qu'aucune modification raisonnablement possible des hypothèses clés utilisées pourrait conduire à ce que la valeur comptable soit significativement supérieure à sa valeur recouvrable.

Des dépréciations sont constatées à hauteur des risques non couverts.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont inclus dans le coût d'acquisition et sont amortis sur 5 ans en amortissements dérogatoires.

S'agissant de NOIR SUR BLANC, suite à la décision de liquidation judiciaire en date du 31 janvier 2018, les titres ont été dépréciés à 100%.

S'agissant de TILD, malgré l'homologation d'un plan de redressement en Mai 2019, les titres demeurent dépréciés à 100% , car si les perspectives sont satisfaisantes, l'équilibre financier demeure fragile à ce stade de la procédure..

Enfin, concernant OPOTENTIEL, une valorisation tenant compte des prévisions d'activité et de rentabilité a été établie.

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)**(4)** Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus**(6)** Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise**(8)** Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos**(10)** Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SMBG FINANCES		-576	51,00			144				
SARL NOIR SUR BLANC	29		100,00	2 238						
THE AGENCY	1		100,00	529						
SASU O ! POTENTIELS	8	-531	100,00	1 857	622	361	125	205	-380	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SAS TILD	77	-124	49,00	38	38			1 465	327	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 999 480	39 701		3 039 181
Immobilisations incorporelles	2 999 480	39 701		3 039 181
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 898	10 080		22 978
- Matériel de transport	32 943	214		33 157
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	168 658	1 780		170 438
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	214 499	12 074		226 573
ACTIF IMMOBILISE	3 213 978	51 775		3 265 754

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 439 332 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	143 623		143 623
Prêts			
Autres	44 332		44 332
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 741 144	6 741 144	
Autres	2 378 759	1 208 461	1 170 298
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	131 474	131 474	
Total	9 439 332	8 081 079	1 358 253
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	577 303
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTENIR	107 835
Total	685 139

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 134 483 euros pour une valeur comptable de 1 207 465 euros. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 1 072 982 euros.

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit, pour les informations principales, comme suit :

Notes sur le bilan

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
ACTIONS RESEAU ENTREPRENDRE	1 207 465	134 483		1 072 982
TOTAL	1 207 465	134 483		1 072 982

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 3 778 265 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Créances clients	2 832 528
Comptes courants	945 736
TOTAL	3 778 264

Les risques de non-recouvrement de créances ont été traités de la manière suivante : pour les créances présentant des litiges ou des difficultés de recouvrement, leur dépréciation est enregistrée et fait l'objet d'une évaluation individualisée du risque de non recouvrement, compte tenu du contexte, des circonstances exceptionnelles, des prévisions et des garanties obtenues.

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 1 763 051 euros. Par catégorie de valeurs mobilières, les éléments significatifs sont :

	Montant
DEPRECIATION ACTIONS ENTREPRENDRE	1 072 950
ACTIONS PROPRES	668 513
GOLD STOCK	21 587
TOTAL	1 763 050

Conformément à l'article L.221-6 du PCG, la valeur d'inventaire des actions ENTREPRENDRE a été déterminée par rapport au cours moyen du dernier mois de l'exercice.

A la clôture les actions propres sont au nombre de 65 267 pour une valeur nominale de 668 514 €.

La dépréciation relative aux actions propres EDUNIVERSAL a été calculée sur la base du prix de souscription de la dernière augmentation de capital, ce qui correspond à la dernière transaction connue.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 561 027,80 euros décomposé en 15 610 278 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 835 638	0,10
Titres émis pendant l'exercice	5 774 640	0,10
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	15 610 278	0,10

La société a procédé à une augmentation de capital en date du 28 septembre 2021 par l'émission de 5.774.640 euros titres de nominal 0.10 euro assortis d'une prime d'émission de 0.01 €.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/05/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-21 706 310
Résultat de l'exercice précédent	482 125
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-21 224 185
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-21 224 185
Total des affectations	-21 224 185

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2021
Capital	983 564		577 464		1 561 028
Primes d'émission	19 179 633		57 746		19 237 379
Réserve légale	60 759				60 759
Réserves générales	5 817				5 817
Réserves réglementées	80 852				80 852
Report à Nouveau	-21 706 310	-21 224 185	-21 224 185	-21 706 311	-21 224 185
Résultat de l'exercice	482 125	-482 125	1 350 927	482 125	1 350 927
<i>Dividendes</i>					
Provisions réglementées	104 528				104 528
Total Capitaux Propres	-809 033	-21 706 310	-19 238 048	-21 224 186	1 177 106

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	104 528			104 528
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	104 528			104 528
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 535 457 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 910	2 910		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	26 903	26 143		760
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 106 326	1 106 326		
Dettes fiscales et sociales	2 229 030	2 020 279	208 751	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 416 881	440 299	1 025 848	1 950 734
Produits constatés d'avance	753 408	753 408		
Total	7 535 457	4 349 364	1 234 599	1 951 494
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	143 237			

Une opération de rachat de créance réalisée par plusieurs associés de la société EDUNIVERSAL (dont EDUNIVERSAL RECONQUETE) a été menée afin de convertir ces créances en capital dans le cadre de l'AK réalisée en septembre 2021.

Ces opérations de rachat de créances, réalisées auprès de plusieurs créanciers antérieurs au RJ, représente une valeur nominale de 635 K€.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	109 169
INTERETS COURUS A PAYER	2 910
DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	116 123
AUTRES CHARGES A PAYER	187 384
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	53 933
AUTRES CHARGES A PAYER	19 657
AUTRES CHARGES A PAYER	93 569
AVIS RECOUVREMENT M5 10 10 17	36 168
RABAIS REMISES RIST. A ACCORDER	124 485
Total	743 398

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	131 474		
Total	131 474		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	753 408		
Total	753 408		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2021
PRESTATIONS DE SERVICES	3 856 600
TOTAL	3 856 600

Répartition par marché géographique

	30/09/2021
CA FRANCE	3 856 600
TOTAL	3 856 600

Les revenus de la société sont principalement constitués d'insertions publicitaires.

Les produits issus des prestations de référencement sont constatés lors de la signature des bons d'insertion.

Les produits issus des insertions publicitaires papiers sont constatés dès la sortie des guides.

Les produits issus de la vente des insertions publicitaires internet sont étalés sur la durée d'affichage.

Les produits issus de l'activité Booking sont constatés au moment de l'admissibilité du candidat (Mode A), de son inscription (Mode B), ou de la signature du bon de commande (Modes C et D).

Les produits de l'activité Matching sont constatés lors de la livraison de l'accès à la plateforme au client.

La partie du chiffre d'affaires relative à l'exercice suivant est constatée en produits constatés d'avance (PCA).

Charges et produits d'exploitation et financiers

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	30/09/2021	30/09/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	481 191	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	94	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	481 284	
Dotations financières aux amortissements et provisions	21 861	362 561
Intérêts et charges assimilées	481 125	11 177
Différences négatives de change		794
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	502 986	374 532
Résultat financier	-21 702	-374 532

Les produits et charges financières sont relatifs à hauteur de 471 K€ à l'option d'achat portant sur des actions propres EDUNIVERSAL qui sont arrivées à expiration au cours de l'exercice.

Cette option d'achat était totalement dépréciée compte tenu du sous jacent, ce qui a permis la reprise de provision permettant d'absorber 100% de la charge financière correspondant à la sortie.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	2 072	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 370	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 976	
Provisions pour dépréciation	300 000	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		41 850
Provisions sur créances		129 323
REGUL MALAKOFF		5 146
AVOIRS SUR EX ANT	17 116	
REGUL MALAKOFF	1 523	
PAIEMENT TILD OPTION COURTE	96 969	
REPRISE ET SOLDE TILD	9 164	
TOTAL	452 191	176 320

Une dépréciation exceptionnelle complémentaire de 300 K€ a été passée sur la créance détenue sur la société ROQUES DE CANA,

Notes sur le compte de résultat

permettant de porter à 75% le taux de dépréciation.

Cette comptabilisation tient compte de la recouvrabilité du compte courant, sur la base d'un échéancier et d'un prévisionnel.

Notons également une reprise exceptionnelle portant sur le compte courant détenue sur une filiale dans le cadre d'un accord sur le solde des comptes inter société avec TILD.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La situation liée à l'épidémie COVID 19 n'a à ce stade pas eu d'impact significatif sur l'activité et la rentabilité de la société EDUNIVERSAL.

Il convient de noter la condamnation « in solidum » des sociétés EDUNIVERSAL et O POTENTIELS dans le cadre du jugement intervenu le 29/11/2021 pour un montant de 130 K€. Cette somme a été provisionnée dans les comptes d'O POTENTIELS qui est la société à l'origine du litige et employeur du salarié à l'origine de la réclamation.

La société n'est pas exposée dans le cadre des évènements qui interviennent en UKRAINE.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 14 personnes.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>VENTE A REMERE 17.778 ACTIONS EDUNIVERSAL</i>	149 690
Autres engagements donnés	149 690
Total	149 690
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Dans le cadre de la vente d'actions à réméré consentie par Martial GUIETTE à EDUNIVERSAL, celui-ci dispose d'une faculté de rachat

Autres informations

portant sur 17.778 actions, et dont le prix d'exercice serait de 8,42 euros.

La société EDUNIVERSAL a formalisé un engagement de soutien de sa filiale O POTENTIELS .

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détail des comptes

Bilan actif détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
Immobilisations incorporelles		
205000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	431 735,23	431 735,23
205001 - investissement unification des BDD	4 800,00	
205114 - MASTERSBOOKING.FR V2	536 275,48	536 275,48
205118 - PROFILS & TALENTS	411 020,00	411 020,00
205119 - BOOKING	1 620 449,00	1 620 449,00
205121 - MATCHING	235 645,12	
207000 - FONDS COMMERCIAL	224 936,95	224 936,95
207100 - FOND COMMERCE ALINEA	284 210,00	284 210,00
232000 - IMMOBILISAT. INCORPORELLES EN COURS	540 195,74	477 577,71
280500 - AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIMIL.	-432 161,90	-431 735,23
280511 - AMORTISSEMENT MASTERSBOOKING.FR V2	-536 275,48	-536 275,48
280512 - AMORTISSEMENT EDUNIVERSAL RANKING V	-39 274,19	
280518 - Amortissement PROFILS & TALENTS	-411 020,00	-411 020,00
280519 - Amortissements BOOKING	-1 620 449,00	-1 620 449,00
	1 250 086,95	986 724,66
Immobilisations corporelles		
218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.DIV.	88 250,70	88 250,70
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	35 637,70	32 942,50
218300 - MATERIEL DE BUREAU	36 970,24	36 970,24
218310 - MATERIEL INFORMATIQUE	7 995,46	2 409,18
218400 - MOBILIER	131 844,57	131 844,57
218410 - TABLEAUX ZERBIB	24 066,12	24 066,12
218420 - TROPH•E EDUNIVERSAL Nø1	48 699,83	48 699,83
231000 - Immobilisat. corporelles en cours	7 612,00	
281810 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-22 977,90	-12 897,93
281820 - AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	-33 157,12	-32 942,50
281830 - AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT.	-39 459,47	-38 043,46
281840 - AMORTIS. MOBILIER	-130 978,89	-130 614,75
	154 503,24	150 684,50
Immobilisations financières		
261100 - ACTIONS	51,00	51,00
261120 - TP O POTENTIELS	1 857 235,00	1 857 235,00
261140 - TP NSB	2 237 991,70	2 237 991,70
261145 - TP THE AGENCY	528 900,00	528 900,00
261170 - TP TILD	37 500,00	37 500,00
267130 - CC SMBG FINANCES	143 623,04	143 623,04
271110 - Titres ROQUES DE CANA	280 000,00	280 000,00
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	6 052,03	6 052,03
275100 - DEPOTS	8 638,00	8 638,00
275110 - DEPOT DE GARANTIE	29 642,01	29 096,97
296100 - DEPRECIATIONS TITRES PARTICIPAT.	-4 039 423,00	-4 039 423,00
296713 - PROVISION C/C SMBG FIN	-143 623,04	-143 623,04
297100 - Dépréciations titres immobilisés	-224 000,00	-224 000,00
	722 586,74	722 041,70
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 127 176,93	1 859 450,86
Stocks d'en-cours & de produits finis		
340000 - EN-COURS PRODUCTION SERVICE	191 229,00	185 806,00
	191 229,00	185 806,00
Clients		
411000 - Clients	2 725 957,25	1 785 050,51
411900 - clients exo	81 453,38	138 274,23

Bilan actif détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
416000 - Clients douteux ou litigieux	3 356 430,26	3 377 668,47
418100 - CLIENTS FACTURES A ETABLIR	577 303,44	692 243,68
491000 - DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS	-2 832 527,88	-2 845 726,56
	3 908 616,45	3 147 510,33
Autres créances		
401000 - FOURNISSEURS ANTE RJ	58 819,00	
409800 - RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTENIR	107 835,40	43 235,00
421070 - REM DUE M. GUIETTE		1 115,58
425000 - Personnel - avances et acomptes	6 500,00	1 800,00
437440 - ATLAS OPCO	11 764,95	
443100 - Créances suppression décalage TVA	6 493,98	
444000 - ETAT IS	278 738,00	314 270,00
444400 - IS REPORT EN ARR DEFICITS	4 220,00	4 220,00
445500 - TAXES SUR CA A DECAISSER	493,00	493,00
445620 - TVA déductible s/immobilisations	1 474,05	806,00
445626 - TVA SUR IMMO. 20 %	1 519,10	1 732,47
445664 - TVA D•DUCTIBLE 19.6 %		1 218,00
445668 - TVA DE•DUCTIBLE 20%	251 682,57	266 963,24
445800 - Tva à régulariser	1 726,37	
445860 - TVA SUR FNP	11 823,78	11 113,62
445869 - TVA sur Avoirs à établir	5 724,00	
448000 - ETAT CHARG. A PAY. & PROD. A RECEV	4 648,83	4 648,83
455110 - COMPTE COURANT O•POTENTIEL	236 108,25	
455115 - C/C IF O! POTENTIEL	125 071,00	125 071,00
455120 - C/C NOIR SUR BLANC	45 736,85	45 736,85
455160 - C/C TILD		129 323,21
455161 - C/C TILD POST RJ		6 136,79
455180 - C/C LES ROQUES DE CANA	1 200 298,39	1 200 298,39
455190 - C/C EDUNIVERSAL RECONQUETE	10 262,87	1 850,00
467057 - NDF DAVID QUISOIR		1 043,96
467070 - NF DUE M. GUIETTE	7 818,16	
495000 - D,pr,ciations groupe & associ,	-945 736,85	-775 060,06
	1 433 021,70	1 386 015,88
Valeurs mobilières de placement		
502000 - ACTIONS PROPRES	668 514,34	668 514,34
503000 - Action Reseau Entreprendre	1 207 464,47	1 207 645,27
503501 - Option d'Achat EDUNIVERSAL		471 238,89
508000 - AUTRES VALEURS MOB. ET CREANC. ASS	703 947,68	354 267,15
590000 - D,preciation actions	-668 513,11	-1 139 752,00
590800 - AUTRES VALEURS MOB. & CREANC. ASS.	-21 587,68	
591000 - ENTREPRENDRE	-1 072 950,00	-1 072 676,27
	816 875,70	489 237,38
Disponibilités		
512020 - CREDIT DU NORD	2 505,33	2 090,27
512070 - BRED BANQUE POPULAIRE	44 292,55	
512080 - BRED AUGMENT CAPITAL	40 459,96	
512200 - FINANCIERE D'UZES	16 910,03	1 309,95
517100 - COMPTE PAYPAL	0,96	650,00
	104 168,83	4 050,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 453 911,68	5 212 619,81
Charges constatées d'avance		
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	131 474,21	78 793,06

 Bilan actif détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
	131 474,21	78 793,06
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	131 474,21	78 793,06
TOTAL ACTIF	8 712 562,82	7 150 863,73

Bilan passif détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
Capital		
101300 - CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 561 027,80	983 563,80
	1 561 027,80	983 563,80
Réserves		
104100 - PRIMES D'EMISSION	15 758 903,44	15 701 157,44
104110 - PRIME D'APPORT	3 478 475,20	3 478 475,20
106110 - RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	60 758,60	60 758,60
106200 - RESERVES INDISPONIBLES	80 852,23	80 852,23
106800 - AUTRES RESERVES	5 817,48	5 817,48
119000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-21 224 184,81	-21 706 310,44
	-1 839 377,86	-2 379 249,49
Résultat de l'exercice	1 350 927,28	482 124,54
Provisions réglementées		
145000 - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	104 528,33	104 528,33
	104 528,33	104 528,33
TOTAL RESSOURCES PROPRES	1 177 105,55	-809 032,82
DETTES		
Découverts		
512070 - BRED BANQUE POPULAIRE		28 818,44
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	2 909,61	2 803,13
	2 909,61	31 621,57
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	26 143,00	26 143,00
165110 - DEPàT GAR SMBG FINANCES	760,00	760,00
455110 - COMPTE COURANT O'POTENTIEL		29 101,08
455116 - C/C IF - NOIR SUR BLANC	79 627,22	79 627,22
455117 - C/C IF TILD	39 595,00	39 595,00
455170 - C/C M. GUIETTE		3 665,22
456000 - Associés - opérations s/le capital	24 015,10	
	170 140,32	178 891,52
Fournisseurs		
401100 - FOURNISSEURS POST RJ	997 157,09	961 328,71
408000 - FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	109 169,07	124 894,63
	1 106 326,16	1 086 223,34
Dettes fiscales & sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		1 550,01
421033 - REM DUES N. CALEECHURN		3 014,55
421049 - REM DUE C. BEYE		3 813,09
421050 - REM DUE C. ESCAPE		5 190,66
421074 - L. GANGULY	99,00	2 960,38
421105 - REM DUE M. JOURAND		2 958,47
421109 - REM DUE BARTHOD LUCIE		2 913,97
421120 - REM DUE V LANSOT-LOUSTEAU		5 218,50
421169 - REM DUE D. QUISOIR		1 227,68
421177 - REM DUE RIZZO JULIO		2 092,31
421190 - REM DUE MJ SUEIRO		2 402,68
421193 - REM DUE SZYMCZAK THIBAULT		1 924,36
421205 - REM DUE ARGOGUES FANNY		2 123,08
421210 - REM DUE MA URLI		5 441,10
421212 - REM DUE URLI MAURICETTE		2 315,74
428100 - IJSS	1 472,52	145,02
428200 - DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	116 123,23	118 989,61

Bilan passif détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois
428600 - AUTRES CHARGES A PAYER	187 384,08	251 169,45
431000 - URSSAF	348 210,08	136 469,00
431002 - URSSAF post RJ à régulariser		42 021,72
437100 - Hunmanis - RET CADRE	242 365,97	116 955,38
437120 - HUMANIS post RJ à régulariser		1 561,18
437300 - GENERALI - PREVOYANCE	3 618,58	3 393,82
437320 - GENERALI post RJ à régulariser		4 423,08
437400 - Mutuelle Quatrem	4 381,43	4 298,70
437430 - FAFIEC	19 928,66	19 928,66
438000 - ORG. SOC. CHARG. A PAY. & PROD.	15 700,00	15 700,00
438200 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	53 932,94	54 068,14
438600 - AUTRES CHARGES A PAYER	19 657,33	34 864,25
442100 - Pr, l'Évènement ... la source - Imp ^{ts}	9 569,00	8 412,00
445510 - TVA A DECAISSER	40 853,00	8 853,00
445718 - TVA COLLECTIVE 20%	1 019 534,79	858 564,29
445727 - TVA AUTOLIQUEE	822,94	822,94
445729 - TVA S/ ACQ INTRA	1 084,75	1 084,75
445820 - TVA A REGULARISER (Postérieur RJ)	8 158,00	8 158,00
445864 - Tva en attente deductible 19.6%	6 396,80	
445869 - TVA sur Avoirs à établir		7 156,00
445870 - TVA S/ FAE		60 990,84
448600 - AUTRES CHARGES A PAYER	93 568,97	93 646,29
448610 - AVIS RECOUVREMENT M5 10 10 17	36 167,92	36 167,92
	2 229 029,99	1 932 990,62
Autres dettes		
411100 - Clients créditeurs	25 998,00	
419800 - RABAIS REMISES RIST. A ACCORDER	124 485,00	4 485,00
467000 - Dettes sociales RJ	639 261,97	672 907,32
467002 - BPI RJ	611 762,79	643 960,84
467003 - TVA à régulariser ante RJ	520 551,41	520 551,41
467005 - Fournisseurs RJ	245 808,44	496 387,27
467031 - NF DUE N. CALEECHURN	28,46	16,43
467034 - NDF DUE RIZZO JULIO		359,01
467050 - NF DUE C. ESCAPE		1 504,67
467070 - NF DUE M. GUIETTE		922,88
467080 - NDF M. JOURAND		1 043,14
467100 - DETTE RESEAU CAMPUS	22 181,39	22 181,39
467210 - NF DUE MA BINET		956,72
467800 - CA3 Avant RJ	1 083 566,00	1 534 283,63
475000 - COMPTES D'ATTENTE		433,65
	3 273 643,46	3 899 993,36
TOTAL DETTES	6 782 049,54	7 129 720,41
Produits constatés d'avance		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	753 407,73	830 176,14
	753 407,73	830 176,14
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	753 407,73	830 176,14
TOTAL	8 712 562,82	7 150 863,73

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - ECHANGE MARCHANDISE			24 532,50	0,65	-24 532,50	-100,00
706120 - CONSEIL ECOLES / ENTREPRISES	704 268,55	18,26	814 306,74	21,72	-110 038,19	-13,51
706121 - CONSEIL (Avoirs sur prestations)	-135 166,67	-3,50			-135 166,67	
706131 - SITE MEILLEURS BACHELORS	318 094,71	8,25	258 032,77	6,88	60 061,94	23,28
706132 - SITE MEILLEURS MASTERS	1 296 082,24	33,61	1 090 024,19	29,08	206 058,05	18,90
706134 - RETARGETING FACEBOOK	17 091,00	0,44	36 710,04	0,98	-19 619,04	-53,44
706135 - SOLUTIONS VIDEO			6 683,33	0,18	-6 683,33	-100,00
706136 - Pack Crédits Matching	295 900,00	7,67			295 900,00	
706140 - GUIDE JAUNE	416 501,59	10,80	436 689,34	11,65	-20 187,75	-4,62
706150 - GUIDE VERT	86 305,62	2,24	104 351,35	2,78	-18 045,73	-17,29
706170 - SALON	361 515,07	9,37	351 973,60	9,39	9 541,47	2,71
706172 - SALON (NON SOUMIS)			2 600,00	0,07	-2 600,00	-100,00
706180 - EDUNIVERSAL	1 234,10	0,03	5 315,32	0,14	-4 081,22	-76,78
706181 - EDUNIVERSAL NON SOUMIS	9 084,07	0,24	3 949,52	0,11	5 134,55	130,00
706184 - EDUNIVERSAL BOOKING	3 107,10	0,08	6 844,90	0,18	-3 737,80	-54,61
706185 - EDUNIVERSAL BOOKING	86,32		-9 608,75	-0,26	9 695,07	-100,90
706186 - EDUNIVERSAL BOOKING MODE B	3 625,70	0,09	42 728,98	1,14	-39 103,28	-91,51
706189 - CONVENTION EDUNIVERSAL EXO	124 970,00	3,24	199 435,00	5,32	-74 465,00	-37,34
706193 - BEST MASTERS	39 792,75	1,03	56 799,11	1,52	-17 006,36	-29,94
706194 - BESTMASTER NON SOUMIS	39 070,56	1,01	72 385,47	1,93	-33 314,91	-46,02
706200 - BDD /Medias 15/25	247 074,40	6,41	165 730,00	4,42	81 344,40	49,08
706300 - BDD RECRUTEMENT/HHS	22 303,00	0,58	35 385,00	0,94	-13 082,00	-36,97
708030 - TRANSFERT DE CHARGES O'POTE	13 160,00	0,34	12 611,67	0,34	548,33	4,35
708070 - TRANSFERT DE CHARGES TILD	-7 500,00	-0,19	31 114,75	0,83	-38 614,75	-124,10
	3 856 600,11	100,00	3 748 594,83	100,00	108 005,28	2,88
Production stockée						
713400 - VARIATION EN-COURS PROD. SER	5 423,00	0,14	44 281,00	1,18	-38 858,00	-87,75
	5 423,00	0,14	44 281,00	1,18	-38 858,00	-87,75
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
720000 - Production immobilisée	298 263,07	7,73	241 932,71	6,45	56 330,36	23,28
758000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION C	243,48	0,01	35 810,86	0,96	-35 567,38	-99,32
781740 - REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANC	18 638,33	0,48	19 588,48	0,52	-950,15	-4,85
791000 - Transferts de charges d'expl.	8 000,00	0,21			8 000,00	
791100 - RBST FRAIS D'ENVOI			19,00		-19,00	-100,00
	325 144,88	8,43	297 351,05	7,93	27 793,83	9,35
Total	4 187 167,99	108,57	4 090 226,88	109,11	96 941,11	2,37
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
602220 - Achats fourn. cons. produits entret			319,81	0,01	-319,81	-100,00
			319,81	0,01	-319,81	-100,00
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
604000 - Achats etudes et prestat. services	19 900,00	0,52			19 900,00	
605000 - Achats matériel et travaux			605,38	0,02	-605,38	-100,00
606100 - FOURNITURES NON STOCK. EAU,	129,58		152,18		-22,60	-14,85

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606110 - Electicit,	8 072,36	0,21	9 828,56	0,26	-1 756,20	-17,87
606160 - CARBURANT	378,54	0,01			378,54	
606300 - FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 685,04	0,10	4 170,71	0,11	-485,67	-11,64
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 097,68	0,08	3 672,13	0,10	-574,45	-15,64
611000 - SOUS-TRAITANCE GENERALE	-34 350,00	-0,89	7 625,00	0,20	-41 975,00	-550,49
611100 - SOUS-TRAITANCE IT	218 977,00	5,68	275 800,00	7,36	-56 823,00	-20,60
611200 - SOUS TRAITANCE ALARME	754,62	0,02	660,45	0,02	94,17	14,26
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	112 357,75	2,91	108 170,93	2,89	4 186,82	3,87
613230 - LOCATION BOX	2 143,84	0,06	3 010,58	0,08	-866,74	-28,79
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	610,00	0,02	256,50	0,01	353,50	137,82
613510 - LOCATION V•HICULE	99 767,69	2,59	99 538,09	2,66	229,60	0,23
613520 - LOCATION PHOTOCOPIEUR	11 684,59	0,30	6 080,06	0,16	5 604,53	92,18
614000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COP	23 335,81	0,61	17 634,51	0,47	5 701,30	32,33
615000 - ENTRETIENS ET R•PARATIONS	24,00				24,00	
615100 - MAINTENANCE INCENDIE	3 545,55	0,09	1 890,00	0,05	1 655,55	87,60
615110 - ENTRETIEN RAMPE	1 730,00	0,04	1 730,00	0,05		
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER (NETTOYA	2 720,00	0,07	4 832,39	0,13	-2 112,39	-43,71
615510 - ENTRETIEN ET REP VOITURE	4 413,95	0,11	19 179,57	0,51	-14 765,62	-76,99
615620 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	24 004,10	0,62	21 614,11	0,58	2 389,99	11,06
615640 - MAINTENANCE CLIMATISATION	856,50	0,02	454,50	0,01	402,00	88,45
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	24 127,26	0,63	19 224,52	0,51	4 902,74	25,50
618000 - DIVERS	319,72	0,01	137,71		182,01	132,17
618110 - DOCUMENTATION JURIDIQUE ET C	789,68	0,02	212,35	0,01	577,33	271,88
618500 - FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			299,00	0,01	-299,00	-100,00
621000 - PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTR	3 425,00	0,09	14 136,24	0,38	-10 711,24	-75,77
622600 - HONORAIRES			7 752,75	0,21	-7 752,75	-100,00
622620 - HONORAIRES AVOCAT	45 006,79	1,17	53 248,06	1,42	-8 241,27	-15,48
622630 - HONORAIRES BOURSE	27 521,98	0,71	12 440,00	0,33	15 081,98	121,24
622640 - HONORAIRE EXPERT COMPTABLE	32 970,00	0,85	31 920,00	0,85	1 050,00	3,29
622650 - AUTRES HONORAIRES	13 000,00	0,34	3 163,00	0,08	9 837,00	311,00
622660 - HONORAIRES HUISSIER	10 494,68	0,27	679,58	0,02	9 815,10	NS
622670 - HONORAIRES CAC	37 208,25	0,96	31 721,40	0,85	5 486,85	17,30
622700 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIE	3 213,88	0,08	6 027,04	0,16	-2 813,16	-46,68
623000 - PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	69 793,28	1,81	57 888,69	1,54	11 904,59	20,56
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS			1 500,93	0,04	-1 500,93	-100,00
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS	57 996,89	1,50	289 336,03	7,72	-231 339,14	-79,96
623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE	108 556,77	2,81	38 074,64	1,02	70 482,13	185,12
623610 - CREATION EXONEREE			115,36		-115,36	-100,00
623620 - CR•ATION PLAQUETTE, FLYER...			747,00	0,02	-747,00	-100,00
623630 - DIFFUSION	580,38	0,02			580,38	
623640 - IMPRESSION AFFICHE, FLYER, PLA	36 776,40	0,95	77 452,01	2,07	-40 675,61	-52,52
623641 - IMPRESSION EXON•R•E			-576,00	-0,02	576,00	-100,00
623660 - Frais de Traduction			1 372,45	0,04	-1 372,45	-100,00
623700 - PUBLICATIONS			-546,25	-0,01	546,25	-100,00
624100 - Transports sur achats	907,44	0,02	27,00		880,44	NS
625000 - DEPLACEM. MISSIONS ET RECEPTI	16 507,00	0,43			16 507,00	
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	50 135,14	1,30	96 372,98	2,57	-46 237,84	-47,98
625111 - Rbt Frais de repas			297,00	0,01	-297,00	-100,00
625600 - MISSIONS	28 297,48	0,73	16 998,65	0,45	11 298,83	66,47
625700 - RECEPTIONS	35 799,10	0,93	48 065,74	1,28	-12 266,64	-25,52
626000 - FRAIS POSTAUX ET DE T•L•CO	15 928,83	0,41	5 005,96	0,13	10 922,87	218,20
626100 - FRAIS INTERNET	863,10	0,02	4 215,81	0,11	-3 352,71	-79,53

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626110 - FRAIS D'H•BERGMENT INTERNET	33 367,06	0,87	48 193,37	1,29	-14 826,31	-30,76
626130 - FRAIS NOMS DE DOMAINES	15 431,27	0,40	13 177,70	0,35	2 253,57	17,10
626140 - FRAIS E-MAILING	64 326,02	1,67	38 359,79	1,02	25 966,23	67,69
626150 - FRAIS MAILINGS	39 518,22	1,02	37 762,25	1,01	1 755,97	4,65
626200 - FRAIS POSTAUX	1 736,25	0,05	1 350,25	0,04	386,00	28,59
626300 - FRAIS T•L•PHONIQUES	35 431,65	0,92	40 399,60	1,08	-4 967,95	-12,30
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	15 877,03	0,41	13 605,07	0,36	2 271,96	16,70
627100 - FRAIS SUR TITRES (ACHAT, VENTE			6 051,40	0,16	-6 051,40	-100,00
627800 - Autres frais & comm. prest. serv.			351,76	0,01	-351,76	-100,00
Total	1 333 745,15	34,58	1 603 466,49	42,78	-269 721,34	-16,84
MARGE SUR M/SES & MAT	2 853 422,84	73,99	2 486 440,58	66,33	366 982,26	14,76
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - TAXE D'APPRENTISSAGE	6 481,83	0,17	4 872,00	0,13	1 609,83	33,04
631300 - PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	5 981,39	0,16	10 677,22	0,28	-4 695,83	-43,98
631800 - AUTRES	2 500,00	0,06	635,00	0,02	1 865,00	293,70
633300 - PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C			5 866,85	0,16	-5 866,85	-100,00
635111 - CFE	2 615,00	0,07	17 815,00	0,48	-15 200,00	-85,32
635112 - CVAE	26 335,00	0,68			26 335,00	
635140 - TAXE SUR LES VEHICULES SOCIET	13 485,00	0,35	14 783,00	0,39	-1 298,00	-8,78
635400 - DROITS D'ENREGISTREMENT ET TI	772,66	0,02			772,66	
	58 170,88	1,51	54 649,07	1,46	3 521,81	6,44
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	961 360,45	24,93	955 855,03	25,50	5 505,42	0,58
641200 - CONGES PAYES	-2 866,38	-0,07	13 330,30	0,36	-16 196,68	-121,50
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	-70 022,31	-1,82	30 370,00	0,81	-100 392,31	-330,56
641400 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	46 680,44	1,21	17 985,68	0,48	28 694,76	159,54
641440 - TRANSPORT	3 571,80	0,09	4 775,20	0,13	-1 203,40	-25,20
641800 - AVANTAGE EN NATURE	-3 360,00	-0,09	-3 360,00	-0,09		
	935 364,00	24,25	1 018 956,21	27,18	-83 592,21	-8,20
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS URSSAF	280 254,21	7,27	290 907,14	7,76	-10 652,93	-3,66
645200 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	14 203,70	0,37	13 356,72	0,36	846,98	6,34
645310 - CHARGES PATRONALES CADRE T	92 137,93	2,39	62 872,47	1,68	29 265,46	46,55
645315 - CHARGES PATRONALES CADRES	8 910,57	0,23	28 360,06	0,76	-19 449,49	-68,58
645410 - AXA PREVOYANCE CADRE	9 288,53	0,24	7 776,12	0,21	1 512,41	19,45
645800 - COTISATIONS AUX AUTRES ORG.	-28 342,12	-0,73	21 392,95	0,57	-49 735,07	-232,48
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMAC	2 036,58	0,05	2 351,08	0,06	-314,50	-13,38
648000 - AUTRES CHARGES DE PERSONNE	1 800,00	0,05	1 800,00	0,05		
648100 - INDEMNIT•S STAGIAIRES	3 275,11	0,08	10 723,66	0,29	-7 448,55	-69,46
648200 - CONVENTION DE FORMATION			235,00	0,01	-235,00	-100,00
648300 - AUTRES DEPENSE DE PERSONNE	2 994,37	0,08			2 994,37	
	386 558,88	10,02	439 775,20	11,73	-53 216,32	-12,10
Amortissements et provisions						
681110 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORP	39 700,86	1,03	721 846,99	19,26	-682 146,13	-94,50
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	12 074,74	0,31	29 735,81	0,79	-17 661,07	-59,39
681740 - DOT. PROV. DEPREC. CREANCES	5 439,65	0,14	311,85	0,01	5 127,80	NS
	57 215,25	1,48	751 894,65	20,06	-694 679,40	-92,39

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges						
651000 - REDEVANC. CONCESS. BREV. LICE			959,75	0,03	-959,75	-100,00
651600 - DROITS D'AUTEUR ET DE REPROD	45 994,00	1,19	889,00	0,02	45 105,00	NS
658000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION	81,34		5,38		75,96	NS
	46 075,34	1,19	1 854,13	0,05	44 221,21	NS
Total	1 483 384,35	38,46	2 267 129,26	60,48	-783 744,91	-34,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 370 038,49	35,52	219 311,32	5,85	1 150 727,17	524,70
Produits financiers						
764000 - REVENUS VALEURS MOBIL. PLACE	9 951,74	0,26			9 951,74	
766000 - GAINS DE CHANGE	93,53				93,53	
768000 - Autres produits financiers	471 238,89	12,22			471 238,89	
	481 284,16	12,48			481 284,16	
Charges financières						
661500 - INTERETS CPTES COUR. & DEP. C			5 592,69	0,15	-5 592,69	-100,00
661600 - INT•RÔTS BANCAIRES & SUR OP	9 886,19	0,26	5 121,33	0,14	4 764,86	93,04
661800 - Intérêts des autres dettes			-9,53		9,53	-100,00
666000 - PERTES DE CHANGE			793,82	0,02	-793,82	-100,00
668000 - Autres charges financières	471 238,89	12,22	472,38	0,01	470 766,51	NS
686500 - DOT. PROV. RISQUES FINANCIERS	273,73	0,01			273,73	
686620 - Immobilisations financières			127 997,00	3,41	-127 997,00	-100,00
686650 - DOT. PROV. DEPREC. V.M.P	21 587,68	0,56	234 564,20	6,26	-212 976,52	-90,80
	502 986,49	13,04	374 531,89	9,99	128 454,60	34,30
Résultat financier	-21 702,33	-0,56	-374 531,89	-9,99	352 829,56	-94,21
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 348 336,16	34,96	-155 220,57	-4,14	1 503 556,73	-968,66
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. sur oper. gestion	41 850,14	1,09	90 793,46	2,42	-48 943,32	-53,91
772000 - Produits sur exercices antérieurs	5 146,40	0,13	1 254 167,79	33,46	-1 249 021,39	-99,59
787500 - Repris. prov. risq. & charg. expl.	129 323,21	3,35			129 323,21	
	176 319,75	4,57	1 344 961,25	35,88	-1 168 641,50	-86,89
Charges exceptionnelles						
671000 - Charg. except. sur operat. gestion	23 975,83	0,62	156 991,22	4,19	-133 015,39	-84,73
671100 - Pénalités sur marché			-1 309,25	-0,03	1 309,25	-100,00
671150 - PENALITES DE RETARD	2 072,24	0,05	3 121,91	0,08	-1 049,67	-33,62
671200 - PENALITES AMENDES FISC. & PEN	1 341,22	0,03	2 078,25	0,06	-737,03	-35,46
671210 - RBST AMENDES	29,00				29,00	
672000 - CHARGES SUR EXERCICES ANTER	124 773,34	3,24	37 004,01	0,99	87 769,33	237,19
687600 - Dot. prov. dépréciat. exceptionnel.	300 000,00	7,78	824 000,00	21,98	-524 000,00	-63,59
	452 191,63	11,73	1 021 886,14	27,26	-569 694,51	-55,75
Résultat exceptionnel	-275 871,88	-7,15	323 075,11	8,62	-598 946,99	-185,39
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	-278 463,00	-7,22	-314 270,00	-8,38	35 807,00	-11,39
	-278 463,00	-7,22	-314 270,00	-8,38	35 807,00	-11,39
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 350 927,28	35,03	482 124,54	12,86	868 802,74	180,20

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2021**

Exercice ouvert le	01/10/2020	et clos le	30/09/2021	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal
Si PME innovantes, cocher la case				<input checked="" type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société: SA EDUNIVERSAL	Adresse du siège social : 19 boulevard des Nations Unies
SIRET : 3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 4 3	92190 MEUDON
Adresse du principal établissement: 19 boulevard des Nations Unies 92190 MEUDON	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	01/10/2013
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE	
Activités exercées : Classements et conseils autour de l'enseignement	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	0	Bénéfice imposable à 28%
	Bénéfice imposable à 15%	0	960 342 Déficit 0 Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%

2 Plus-values	
PV à long terme imposables à 19% : <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 15% : <input type="text"/>
Autres PV imposables à 19% : <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% : <input type="text"/>
	PV exonérées art. 238quindecies : <input type="text"/>

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4	
1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case <input type="checkbox"/>	
2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : <input type="checkbox"/>	

G COMPTABILITE INFORMATISEE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité	

Nom et coordonnées - du prestataire (ECF):	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du comptable : SAS BESSIERES EXPERTISE 3 rue de Logelbach 75017 PARIS			
Tél : 0147893251			
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément : <input type="text"/>			

Cegid Group

H RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾				(c)
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				(d)
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾				(e)
				(f)
				(g)
				(h)
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾				(i)
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)

I RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : – SARL – tous les associés ; – SCA – associés gérants ; – SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; – SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1	2	3	4	5	6	7	8	

J DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)	MVLT réalisée au cours de l'exercice
	MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : 19 boulevard des Nations Unies 92190 MEUDON		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* : 3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 4 3		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, 30/09/2021				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 039 180	200 744
		Fonds commercial (1)	AH	AI	509 146	509 146
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	540 195	540 195
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	226 573	146 891
		Immobilisations en cours	AV	AW	7 612	7 612
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	4 039 423	622 254
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	143 623	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	224 000	56 000
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	44 332	44 332
TOTAL (II)		BJ	BK	7 672 799	2 127 176	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ	191 229	191 229
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 832 527	3 908 616
		Autres créances (3)	BZ	CA	945 736	1 433 021
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :668...514.....)	CD	CE	1 763 050	816 875
Disponibilités		CF	CG	104 168	104 168	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	131 474	131 474	
	TOTAL (III)	CJ	CK	5 541 315	6 585 385	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	13 214 115	8 712 562	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :	CR	1 170 298
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SA EDUNIVERSAL		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 561 027)	DA	1 561 027	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	19 237 378	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	60 758	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	80 852	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	5 817	
	Report à nouveau	DH	(21 224 184)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 350 927	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	104 528	
	TOTAL (I)	DL	1 177 105	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 909	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	170 140	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 106 326	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 229 029	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	3 273 643		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	753 407	
TOTAL (IV)	EC	7 535 457		
Écarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 712 562		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 349 364		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 909		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	3 731 630	FH	124 970	FI	3 856 600
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 731 630	FK	124 970	FL	3 856 600
	Production stockée*			FM	5 423		
	Production immobilisée*			FN	298 263		
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	26 638		
	Autres produits (1) (11)			FQ	243		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	4 187 167	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	1 333 745		
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	58 170		
	Salaires et traitements*			FY	935 364		
	Charges sociales (10)			FZ	386 558		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	51 775	
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	5 439	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
Autres charges (12)			GE	46 075			
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 817 129		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	1 370 038		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	481 190		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN	93		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	481 284		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	21 861		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	481 125		
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	502 986		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(21 702)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 348 336		

Désignation de l'entreprise <u>SA EDUNIVERSAL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 46 996
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC 129 323
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 176 319
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 152 191
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG 300 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 452 191
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (275 871)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK (278 463)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 4 844 771	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 3 493 844	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 1 350 927	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 8 000	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 45 994		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
Voir état annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">}</div> <div style="margin-right: 5px;">biens</div> </div>				
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">}</div> <div>services</div> </div>				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Désignation de l'entreprise SA EDUNIVERSAL										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	3 986 204	KE		KF	538 708
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2			KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	88 250	KW		KX	
		Matériel de transport*					KY	32 942	KZ		LA	2 695
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	243 989	LC		LD	5 586
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	7 612
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
	TOTAL III						LN	365 183	LO		LP	15 893
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T
Autres participations						8U	4 805 300	8V		8W		
Autres titres immobilisés						IP	280 000	IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières						IT	43 787	IU		IV	545	
TOTAL IV						LQ	5 129 087	LR		LS	545	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	9 480 475	ØH		ØJ	555 146	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		CØ		DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO	235 645	LV		LW	4 289 267
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY	LZ
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	MC
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME	MF
		Inst. gales, agencets et am. des constructions						IS		MG		MH
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers					IU		MM	88 250	MN	MO
		Matériel de transport					IV		MP	35 637	MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	249 576	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ	7 612	NA	NB
Avances et acomptes						NC		ND		NE	NF	
TOTAL III						IY		NG	381 076	NH	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	ØW
	Autres participations						IØ		ØX	4 805 300	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés						I1		2B	280 000	2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	44 332	2F	2G
	TOTAL IV						I3		NJ	5 129 632	NK	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	235 645	ØK		ØL	9 799 976	ØM

Désignation de l'entreprise SA EDUNIVERSAL	Néant <input type="checkbox"/> *
--	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 999 479	PF	39 701	PG		PH	3 039 180
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	12 897	QE	10 080	QF		QG	22 977
	Matériel de transport	QH	32 942	QI	214	QJ		QK	33 157
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	168 658	QM	1 780	QN		QO	170 438
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	214 498	QV	12 074	QW		QX	226 573
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 213 978	ØP	51 775	ØQ		ØR	3 265 753

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1		N2	N3	N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8		P6	P7	P8		P9		Q1	
Terrains	Q2	Q3		Q4	Q5	Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1	R2	R3		R4		R5	
	Sur sol d'autrui	R7		R8	R9	S1		S2		S3	
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6	S7	S8		S9		T1	
Inst. techniques mat. et outillage	T3			T4	T5	T6		T7		T8	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2	U3	U4		U5		U6	
	Matériel de transport	U8		U9	V1	V2		V3		V4	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	V8	V9		W1		W2	
	Emballages récup. et divers	W4		W5	W6	W7		W8		W9	
TOTAL III	X2	X3		X4	X5	X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL				NM					NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ		NR	NS	NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

Désignation de l'entreprise SA EDUNIVERSAL

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	104 528	TM		TN		TO	104 528	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z	104 528	TS		TT		TU	104 528	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	02		03		04		05	
		- titres de participation	9U	4 183 046	9V		9W		9X	4 183 046
		- autres immobilisations financières (1) *	06	224 000	07		08		09	224 000
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	2 845 726	6U	5 439	6V	18 638	6W	2 832 527	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	2 987 488	6Y	321 861	6Z	600 561	7A	2 708 787	
	TOTAL III		7B	10 240 260	TY	327 301	TZ	619 199	UA	9 948 361
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	10 344 789	UB	327 301	UC	619 199	UD	10 052 889
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE	5 439	UF	18 638			
		- financières		UG	21 861	UH				
		- exceptionnelles		UJ	300 000	UK	129 323			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL				Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
				1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	143 623	UM		UN	143 623	
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT	44 332	UV		UW	44 332	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3 356 430		3 356 430			
	Autres créances clients		UX	3 384 714		3 384 714			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0)		ZI						
	Personnel et comptes rattachés		UY	6 500		6 500			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	11 764		11 764			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	282 958		282 958		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	274 442		274 442		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP	11 142		11 142		
	Groupe et associés (2)		VC	1 617 477		447 179		1 170 298	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	174 472		174 472			
	Charges constatées d'avance		VS	131 474		131 474			
	TOTAUX			VT	9 439 332	VU	8 081 079	VV	1 358 253
RENVIS	(1)	Montant des		VD					
		– Prêts accordés en cours d'exercice		VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus	
				1		2		3	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	2 909		2 909			
	à plus d'1 an à l'origine		VH						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	26 903		26 143			760	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 106 326		1 106 326				
Personnel et comptes rattachés		8C	305 078		305 078				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	707 794		499 043		208 751		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 076 850		1 076 850			
	Obligations cautionnées		VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	139 305		139 305			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
Groupe et associés (2)		VI	143 237		143 237				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 273 643		297 061		1 025 848	1 950 734	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
Produits constatés d'avance		8L	753 407		753 407				
TOTAUX			VY	7 535 457	VZ	4 349 364	1 234 599	1 951 494	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL		Néant <input type="checkbox"/>		* Exercice N, clos le : 30/09/2021			
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA	1 350 927	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	13 485	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	273	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ	3 442	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*				XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)				I7		
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3		
TOTAL I					WR	1 368 128	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV	
		- imposées au taux de 0 %				WH	
		- imposées au taux de 19%				WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à 2A déduire des produits nets de participation)							
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement*					XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)	ØV	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)	YI		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)	YL		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	YH		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dégagee par le report en arriere de déficit	ZI		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH 407 786	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI	960 341
				déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	960 341	XO	

Désignation de l'entreprise SA EDUNIVERSAL				Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)				K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)				Dotations de l'exercice	
				Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *				ZV	
Provisions pour risques et charges *				ZW	
DOT. PROV. RISQUES FINANCIERS				8X	
				273	
REPRIS.S/PROV.RISQUES CHARGES EXCEP				8Y	
				9A	
				129 323	
				9B	
				9C	
Provisions pour dépréciation *				9D	
				9E	
				9F	
				9G	
				9H	
				9J	
Charges à payer				9K	
				9L	
				9M	
				9N	
				9P	
				9R	
				9S	
				9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :				YN	
				273	
				YO	
				129 323	
				ligne WI	
				ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1					

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise SA EDUNIVERSAL										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(21 706 310)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB				
							- Autres réserves	ZD			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	482 124		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	(21 224 185)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZG	(21 224 184)				
				ZH	(21 224 184)						
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7			YQ			
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance							YT	205 281		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8			XQ	249 899		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	3 425		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	169 415		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES			ST	705 723		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	1 333 745		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW	28 950		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS			9Z	29 220		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	58 170		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	759 107		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	136 566		
DIVERS	- Montant brut des salaires *							ØB			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK		%	
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)					Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR 0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies							RH			
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	979 823	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL

Néant *

Exercice ouvert le : 01/10/2020 et clos le : 30/09/2021 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	14
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I	Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	3 856 600	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	3 856 600	

II	Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	243	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	298 263	
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD	5 423	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	8 000	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	311 929	

III	Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	ON	35 263	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	1 071 918	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	46 075	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	1 153 256	

IV	Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	3 015 273

V	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	3 015 273	

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X																						
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	3 856 600																						
Effectifs au sens de la CVAE	EY	14																						
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX																							
Période de référence	GY	0	1	/	1	0	/	2	0	2	0	2	0	GZ	3	0	/	0	9	/	2	0	2	1
Date de cessation	HR			/				/																

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

* Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2021

N° SIRET

3	9	9	2	0	7	7	2	9	0	0	0	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA EDUNIVERSAL

ADRESSE (voie) 19 boulevard des Nations Unies

CODE POSTAL 92190 VILLE MEUDON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 5

Forme juridique Dénomination SMBG FINANCES

N° SIREN (si société établie en France) 480591601 % de détention 51.00

Adresse : N° 20 Ter Voie rue De Bezons

Code Postal 92400 Commune COURBEVOIE Pays FRANCE

Forme juridique SARL Dénomination NOIR SUR BLANC

N° SIREN (si société établie en France) 381835032 % de détention 100.00

Adresse : N° 20 Ter Voie rue de Bezons

Code Postal 92400 Commune COURBEVOIE Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination THE AGENCYN° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00Adresse : N° Voie UNIT B 16/F YAM TZE COMMERCIAL BUILCode Postal Commune Pays HONG KONG

Forme juridique SASU Dénomination O ! POTENTIELS

N° SIREN (si société établie en France) 433170172 % de détention 100.00

Adresse : N° 19 Voie boulevard des Nations Unies

Code Postal 92190 Commune MEUDON Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination TILD

N° SIREN (si société établie en France) 808094247 % de détention 49.00

Adresse : N° 1 Voie Parvis de la Défense

Code Postal 92044 Commune PARIS LA DEFENSE CEDEX Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032