



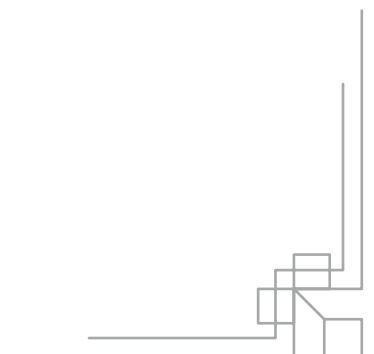
Plaquette

EDUNIVERSAL

31/03/2025

CARMYN

Ce document contient 85 pages



Sommaire

0.1	Rapport de l'expert-comptable	4
1	<i>Comptes annuels</i>	5
1.1	Bilan actif	6
1.2	Bilan passif	7
1.3	Compte de résultat	8
1.4	Bilan actif (détail)	10
1.5	Bilan passif (détail)	13
1.6	Compte de résultat (détail)	15
2	<i>Gestion</i>	19
2.1	Soldes Intermédiaires de Gestion	20
2.2	Soldes Intermédiaires de Gestion (Détail)	21
2.3	Annexe Simple	25
3	<i>Déclaration et liasse fiscale</i>	41
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	42
3.2	2065 bis	43
3.3	2050 Bilan actif	44
3.4	2051 Bilan passif	45
3.5	2052 Compte de résultat	46
3.6	2053 Compte de résultat (suite)	47
3.7	2054 Immobilisations	49
3.8	2055 Amortissements	50
3.9	2056 Provisions inscrites au bilan	51
3.10	2057 Etat des créances et dettes	52
3.11	2058-A Détermination résultat fisc.	53
3.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	54
3.13	Provisions non déductibles	55
3.14	2058-C Affectation du résultat et renseignements divers	56
3.15	2059-A Détermin. plus moins-values	57
3.16	2059-B Affectation plus values C/T	59
3.17	2059-C Suivi des moins values L/T	60
3.18	2059-D Affectation plus values L/T	61
3.19	2059-E Détermination VA produite	62
3.20	2059-F Capital social	63
3.21	2059-G Filiales	64
3.22	2065 Impôt sur les sociétés (Grpe)	65
3.23	2058-A Bis	66

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Sommaire

3.24	2058-B Bis	67
3.25	2058-CG	68
3.26	2058-DG	71
3.27	2058-ER Société (ex. décl)	72
3.28	2058-ER Filiales (ex. décl)	73
3.29	2058-ER Groupe (ex. décl)	74
3.30	2058-ES	75
3.31	2058-FC	76
3.32	2058-PAP (filiales)	77
3.33	2058-PV	78
3.34	2058-RG	79
3.35	2058-SG	80
3.36	2058-TS	81
3.37	2029-B	82
3.38	2029-B Bis	84

Rapport de l'expert-comptable

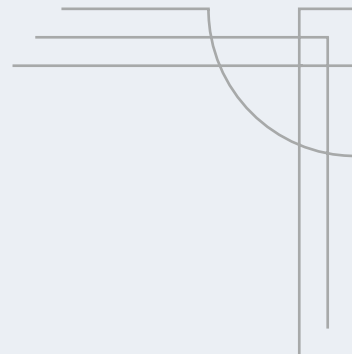
En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SA EDUNIVERSAL relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 31/03/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 7 669 955 €
- Chiffre d'affaires : 5 655 701 €
- Résultat net comptable : 846 464 €

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

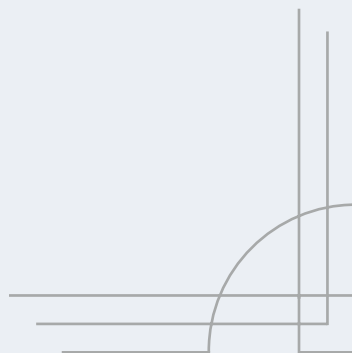
Fait à Paris
Le 15/07/2025

Adrien FOULON
Expert-comptable



Comptes annuels

EDUNIVERSAL



Actif			Au 31/03/2025			Au 30/09/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	4 646 156	4 243 212	402 944	579 711
		Fonds commercial (1)	509 146		509 146	509 146
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	793 038		793 038	526 958
		Avances et acomptes				
		TOTAL	5 948 341	4 243 212	1 705 129	1 615 816
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	503 601	336 317	167 284	203 251
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	503 601	336 317	167 284	203 251	
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 941 677	4 663 423	278 254	278 254
		Créances rattachées à des participations	143 623	143 623		
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	69 492		69 492	52 161
		TOTAL	5 154 793	4 807 046	347 747	330 416
Total de l'actif immobilisé			11 606 737	9 386 575	2 220 161	2 149 484
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services	269 567		269 567	234 470
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	112 500		112 500	48 000	
	Avances et acomptes versés sur commandes		382 067		382 067	282 470
			64 400		64 400	
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	6 038 617	2 839 802	3 198 815	5 850 149
		Autres créances	2 996 751	1 906 805	1 089 946	778 443
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	9 035 369	4 746 607	4 288 761	6 628 593	
	Divers	Valeurs mobilières de placement	35 000		35 000	461 820
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
TOTAL	542 628		542 628	57 772		
		577 628		577 628	519 593	
Charges constatées d'avance			136 937		136 937	89 933
Total de l'actif circulant			10 196 401	4 746 607	5 449 793	7 520 590
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			21 803 138	14 133 183	7 669 955	9 670 074
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					213 115	195 784
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					5 356 692	
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

EDUNIVERSAL

Passif		Au 31/03/2025	Au 30/09/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 561 027)	1 561 027	1 561 027
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 237 378	19 237 378
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	60 758	60 758
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées	80 852	80 852
	Autres réserves	5 817	5 817
	Report à nouveau	-18 506 763	-19 193 703
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	846 464	686 939
	Situation nette avant répartition	3 285 536	2 439 071
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	104 528	104 528
Total		3 390 064	2 543 600
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 770	3 619
	Emprunts et dettes financières divers (3)	146 125	146 125
	Total	149 895	149 744
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	643 584	817 128
	Dettes fiscales et sociales	1 708 487	2 198 315
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 777 923	2 437 008
	Instruments de trésorerie		
	Total	4 129 995	5 452 453
	Produits constatés d'avance		1 524 277
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	4 279 890	7 126 474
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		7 669 955	9 670 074
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 486 263	
	à moins d'un an	2 793 627	7 126 474
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		3 770	
(3) dont emprunts participatifs			

EDUNIVERSAL

		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 31/03/2025 18 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				16 500
	Production vendue : - Biens	208 129		208 129	65 565
	- Services	5 447 572		5 447 572	4 564 152
	Chiffre d'affaires net	5 655 701		5 655 701	4 646 217
	Production stockée			35 097	-15 595
	Production immobilisée			726 738	482 762
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			5 199	280
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			781	143
	Autres produits				
		Total		6 423 517	5 113 808
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats		64 500	64 500
		Variation de stocks		-64 500	-48 000
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		33 107	42 569
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			2 924 531	1 869 742
	Impôts, taxes et versements assimilés			36 347	30 768
	Salaires et traitements			1 539 035	1 393 702
	Charges sociales			666 489	567 002
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	718 319	375 844
		• sur actif circulant	provisions		
Autres charges		• pour risques et charges		84 900	
				4 229	24 425
		Total		6 006 959	4 320 556
		Résultat d'exploitation A		416 557	793 251
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			64 695	36
	Reprises sur provisions, transferts de charges			1 188 395	614 267
	Différences positives de change				81
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total		1 253 091	614 385
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				15 092
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 127 870	13 195
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				604 073
		Total		1 127 870	632 361
		Résultat financier D		125 221	-17 976
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		541 778	775 275

EDUNIVERSAL

		Du 01/10/2023 Au 31/03/2025 18 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	115 000	520 551
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	115 000	520 551
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	473 931	959 283
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62 290	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	536 222	959 283
Résultat exceptionnel		F	
		-421 222	-438 731
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		-725 908	-350 396
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		846 464	686 939
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	208 129	65 565
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	33 107	42 569
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Bilan Actif	31/03/2025	30/09/2023	%
Concessions, brevets, droits similaires	4 646 156,94	4 185 498,49	11.01
20500000 Concessions et droits similaires	431 735,23	431 735,23	
20500100 Investissement unification des BDD	12 412,08	12 412,08	
20511400 Mastersbooking.fr V2	536 275,48	536 275,48	
20511800 Profils et talents	411 020,00	411 020,00	
20511900 Booking	1 620 449,00	1 620 449,00	
20512100 Matching	820 037,10	820 037,10	
20512200 Lancement du classement régional	814 228,05	353 569,60	130.29
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.	-4 243 212,06	-3 605 787,41	-17.68
28050000 Amort. Concessions et droits similaires	-431 735,23	-431 735,23	
28050010 Amort. Investissement unification des BDD	-12 412,08	-8 067,05	-53.86
28051100 Amort. Mastersbooking.fr V2	-536 275,48	-536 275,48	
28051210 Amort. Matching	-808 415,14	-521 961,28	-54.88
28051220 Amort. Lancement du classement régional	-422 905,13	-76 279,37	-454.42
28051800 Amort. Profils et talents	-411 020,00	-411 020,00	
28051900 Amort. Booking	-1 620 449,00	-1 620 449,00	
Fonds commercial	509 146,95	509 146,95	
20700000 Fonds commercial	224 936,95	224 936,95	
20710000 Fonds de commerce ALINEA	284 210,00	284 210,00	
Immobilisations incorporelles en cours	793 038,05	526 958,32	50.49
23200000 Immobilisations incorporelles en cours	793 038,05	526 958,32	50.49
Total Immobilisations Incorporelles	1 705 129,88	1 615 816,35	5.53
Autres immobilisations corporelles	503 601,73	471 381,85	6.84
21810000 Installations générales	88 250,70	88 250,70	
21820000 Matériel de transport	137 001,46	110 636,79	23.83
21830000 Matériel de bureau	36 970,24	36 970,24	
21831000 Matériel informatique	26 119,44	20 264,23	28.89
21840000 Mobilier	142 493,94	142 493,94	
21841000 Tableaux Zerbib	24 066,12	24 066,12	
21842000 Trophée EDUNIVERSAL	48 699,83	48 699,83	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-336 317,73	-268 130,57	-25.43
28181000 Amort. Installations générales	-57 140,65	-43 137,84	-32.46
28182000 Amort. Matériel de transport	-84 735,77	-42 370,50	-99.99
28183000 Amort. Matériel de bureau	-36 970,24	-36 970,24	
28183100 Amort. Matériel informatique	-20 274,12	-11 986,15	-69.15
28184000 Amort. Mobilier	-137 196,95	-133 665,84	-2.64
Total Immobilisations corporelles	167 284,00	203 251,28	-17.7
Autres participations	4 941 677,70	4 941 677,70	
26110000 Actions	51,00	51,00	
26112000 Titres de participation ACL	1 857 235,00	1 857 235,00	
26114000 Titres de participation NSB	2 237 991,70	2 237 991,70	
26114500 Titres de participation BMD LIMITED	528 900,00	528 900,00	
26115000 Titres de participation ROQUES DE CANA	280 000,00	280 000,00	
26117000 Titres de participation TILD	37 500,00	37 500,00	
Prov. autres participations	-4 663 423,00	-4 663 423,00	
29610000 Dépréciation des titres de participation	-4 663 423,00	-4 663 423,00	
Créances ratt. à des participations	143 623,04	143 623,04	
26713000 Créance SMBG Finances	143 623,04	143 623,04	

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Bilan Actif	31/03/2025	30/09/2023	%
Prov. créances ratt. participations	-143 623,04	-143 623,04	
29671300 Dépréciation créance SMBG Finances	-143 623,04	-143 623,04	
Autres immobilisations financières	69 492,90	52 161,88	33.23
27500000 Dépôts et cautionnements versés	31 212,89	13 881,87	124.85
27510000 Dépôts et cautionnements versés	8 638,00	8 638,00	
27511000 Dépôts et cautionnements versés	29 642,01	29 642,01	
Total Immobilisations financières	347 747,60	330 416,58	5.25
TOTAL Actif immobilisé	2 220 161,48	2 149 484,21	3.29
En-cours production de services	269 567,00	234 470,00	14.97
34000000 En-cours de production de services	269 567,00	234 470,00	14.97
Marchandises	112 500,00	48 000,00	134.37
37000000 Stock de marchandises	112 500,00	48 000,00	134.37
Total Actif circulant - Stocks	382 067,00	282 470,00	35.26
Avances et acomptes sur commandes	64 400,00	0,00	NS
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes	64 400,00	0,00	NS
Clients et comptes rattachés	6 038 617,90	8 689 952,14	-30.51
41100000 Clients - TVA 20%	1 779 332,40	3 359 639,01	-47.04
41190000 Clients - TVA 0%	79 196,25	103 351,38	-23.37
41600000 Clients douteux ou litigieux	3 363 974,80	3 363 974,80	
41810000 Clients - Factures à établir	816 114,45	1 862 986,95	-56.19
Prov. clients et comptes ratt.	-2 839 802,49	-2 839 802,49	
49100000 Dépréciation des comptes clients	-2 839 802,49	-2 839 802,49	
Autres créances	2 996 751,23	2 600 348,57	15.24
40980000 Fournisseurs - Avoirs à recevoir	0,00	43 235,20	-100
42500000 Personnel - Avances et acomptes	6 100,00	6 100,00	
44400000 Etat - Impôt sur les sociétés	739 649,00	350 396,00	111.09
44440000 Etat - Impôt sur les sociétés	4 220,00	4 220,00	
44562600 TVA déductible sur immobilisations	850,40	118,00	620.68
44566000 TVA déductible sur biens et services	2 425,66	12,31	NS
44566800 TVA déductible sur biens et services	196 285,79	209 567,69	-6.34
44586000 TVA sur factures non parvenues	10 733,33	21 903,41	-51
45511000 C/C O ! POTENTIELS	535 698,94	450 798,94	18.83
45511500 C/C IF O ! POTENTIELS	125 071,00	125 071,00	
45512000 C/C NOIR SUR BLANC	45 736,85	45 736,85	
45518000 Associés - Comptes courants	1 200 298,39	1 200 298,39	
45519000 C/C EDUNIVERSAL RECONQUETE	85 912,87	39 012,87	120.22
46701000 Personnel - Notes de frais	36 024,10	0,00	NS
46780020 Mandataire judiciaire	7 744,90	103 877,91	-92.54
Prov. autres créances	-1 906 805,18	-1 821 905,18	-4.66
49500000 Dépréciation des comptes de groupe et associés	-1 906 805,18	-1 821 905,18	-4.66
Total Créances	4 288 761,46	6 628 593,04	-35.3
Valeurs mobilières de placement	35 000,00	1 650 216,47	-97.88
50200000 Actions propres	0,00	54 245,67	-100

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Bilan Actif		31/03/2025	30/09/2023	%
50300000	Actions ENTREPRENDRE	0,00	1 207 464,47	-100
50800000	Lingots d'or	0,00	388 506,33	-100
50810000	Pièces d'argent	35 000,00	0,00	NS
Prov. valeurs mobilières de placement		0,00	-1 188 395,67	100
59000000	Dépréciation des actions	0,00	-1 188 395,67	100
Disponibilités		542 628,23	57 772,50	839.25
51207000	BRED - Compte courant	298 158,09	40 096,85	643.59
51208000	BRED - Augmentation de capital	16 444,86	16 444,86	
51209000	Société Générale	0,00	310,30	-100
51220000	Financières d'Uzès	228 025,28	920,49	NS
Total Divers		577 628,23	519 593,30	11.17
Charges constatées d'avance		136 937,05	89 933,83	52.26
48600000	Charges constatées d'avance	136 937,05	89 933,83	52.26
Total Actif circulant		5 449 793,74	7 520 590,17	-27.54
TOTAL ACTIF		7 669 955,22	9 670 074,38	-20.68

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Bilan Passif	31/03/2025	30/09/2023	%
Capital	1 561 027,80	1 561 027,80	
10130000 Capital	1 561 027,80	1 561 027,80	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 237 378,64	19 237 378,64	
10410000 Primes d'émission	15 758 903,44	15 758 903,44	
10411000 Primes d'apport	3 478 475,20	3 478 475,20	
Réserve légale	60 758,60	60 758,60	
10611000 Réserve légale	60 758,60	60 758,60	
Réserves réglementées	80 852,23	80 852,23	
10620000 Réserves disponibles	80 852,23	80 852,23	
Autres réserves	5 817,48	5 817,48	
10680000 Autres réserves	5 817,48	5 817,48	
Report à nouveau	-18 506 763,08	-19 193 703,03	3.58
11900000 Report à nouveau débiteur	-18 506 763,08	-19 193 703,03	3.58
Résultat de l'exercice	846 464,38	686 939,95	23.22
Résultat de l'exercice	846 464,38	686 939,95	23.22
Provisions réglementées	104 528,33	104 528,33	
14500000 Amortissements dérogatoires	104 528,33	104 528,33	
Capitaux propres	3 390 064,38	2 543 600,00	33.28
Emprunts et dettes auprès des états de crédit	3 770,22	3 619,02	4.18
51209000 Société Générale	151,20	0,00	NS
51860000 Intérêts courus à payer	3 619,02	3 619,02	
Emprunts et dettes financières divers	146 125,22	146 125,22	
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	26 143,00	26 143,00	
16511000 Dépôt SMBG Finances	760,00	760,00	
45511600 C/C IF NOIR SUR BLANC	79 627,22	79 627,22	
45511700 C/C IF TILD	39 595,00	39 595,00	
Emprunts et dettes assimilées	149 895,44	149 744,24	0.1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	643 584,75	817 128,92	-21.24
40110000 Fournisseurs	532 559,80	671 930,39	-20.74
40810000 Fournisseurs - Factures non parvenues	111 024,95	145 198,53	-23.54
Dettes fiscales et sociales	1 708 487,27	2 198 315,86	-22.28
42100000 Personnel - Rémunérations dues	4 237,96	109,60	NS
42820000 Provision pour congés à payer	194 142,10	131 870,37	47.22
42860000 Personnel - Autres charges à payer	74 026,00	78 283,25	-5.44
43100000 URSSAF	57 404,72	123 374,06	-53.47
43710000 HUMANIS - Retraite	68 424,03	53 734,58	27.34
43730000 HUMANIS - Prévoyance	3 304,00	3 993,71	-17.27
43740000 PLAN SANTE - Mutuelle	5 636,79	4 474,60	25.97
43743000 FAFIEC	0,00	19 928,66	-100
43780000 Organismes sociaux - Charges à payer	53 100,00	54 639,35	-2.82
43820000 Charges sociales sur congés à payer	87 063,52	58 793,95	48.08

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Bilan Passif		31/03/2025	30/09/2023	%
43860000	Organismes sociaux - Autres charges à payer	29 610,00	31 313,30	-5.44
44210000	Prélèvement à la source	9 232,78	52 371,11	-82.37
44551000	TVA à décaisser	111 498,00	123 025,00	-9.37
44571800	TVA collectée 20%	850 842,54	1 114 985,00	-23.69
44584000	TVA à régulariser	14 533,66	12 561,66	15.7
44586400	TVA déductible en attente	6 396,80	6 396,80	
44586900	TVA sur factures non parvenues	0,00	7 156,00	-100
44587000	TVA sur factures à établir	136 019,07	308 583,87	-55.92
44860000	Etat - Autres charges à payer	2 792,25	10 532,75	-73.49
44862000	Etat - Autres charges à payer	0,00	1 317,39	-100
44863000	Etat - Autres charges à payer	223,05	870,85	-74.39
Autres dettes		1 777 923,38	2 437 008,25	-27.04
41980000	Clients - Avoirs à établir	4 485,00	4 485,00	
46700000	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	376 813,74	551 769,56	-31.71
46700200	RJ - BPI	360 618,07	528 047,89	-31.71
46700500	RJ - Fournisseurs	141 696,26	211 017,66	-32.85
46700510	EDU RECONQUETE - Rachat créances	0,06	0,06	
46701000	Personnel - Notes de frais	0,00	24 647,03	-100
46710000	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	22 181,39	22 181,39	
46780001	RJ - URSSAF	331 783,59	488 731,79	-32.11
46780002	RJ - HUMANIS Retraite	65 681,83	96 176,97	-31.71
46780003	RJ - HUMANIS Prévoyance	20 103,75	29 391,21	-31.6
46780006	RJ - CFE CVAE	81 382,00	81 382,00	
46780007	RJ - Formation pro et taxe d'apprentissage	29 716,09	29 716,09	
46780008	RJ - INT ORA	218 613,70	218 613,70	
46780009	RJ - AB FLEX	56 000,00	82 000,00	-31.71
46780010	RJ - TVA	68 846,90	68 846,90	
46780030	RJ - Dettes sociales	1,00	1,00	
Dettes		4 129 995,40	5 452 453,03	-24.25
Produits constatés d'avance		0,00	1 524 277,11	-100
48700000	Produits constatés d'avance	0,00	1 524 277,11	-100
Dettes et produits constatés d'avance		4 279 890,84	7 126 474,38	-39.94
Total du Passif		7 669 955,22	9 670 074,38	-20.68

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/03/2025	30/09/2023	%
Ventes de marchandises	0,00	16 500,00	-100
70700000 Ventes de marchandises	0,00	16 500,00	-100
Production vendue (biens)	208 129,82	65 565,47	217.44
77200000 Produits sur exercices antérieurs	208 129,82	65 565,47	217.44
Production vendue (services)	5 447 572,00	4 564 152,17	19.36
70612000 Conseil écoles / entreprises	211 399,24	445 548,97	-52.55
70613100 Site meilleurs bachelors	882 974,46	449 352,92	96.5
70613110 Site vert régional	225 122,79	289 548,65	-22.25
70613200 Site meilleurs masters	2 529 489,12	1 584 047,71	59.69
70613210 Site jaune régional	236 080,34	251 685,82	-6.2
70613220 Site meilleurs masters - UE	0,00	5 181,40	-100
70613400 Retargeting Facebook	14 392,00	11 252,00	27.91
70613600 Pack crédits matching	8 390,90	256 500,74	-96.73
70614000 Guide jaune	296 892,55	326 539,03	-9.08
70615000 Guide vert	72 573,03	98 380,77	-26.23
70617000 Salons	531 488,42	411 435,83	29.18
70618000 EDUNIVERSAL	14 159,75	0,00	NS
70618100 EDUNIVERSAL - Hors UE	7 300,00	7 483,08	-2.45
70618800 Convention EDUNIVERSAL - UE	63 650,00	31 430,00	102.51
70618900 Convention EDUNIVERSAL - Hors UE	144 830,00	151 080,00	-4.14
70619300 Best masters	35 249,50	63 309,54	-44.32
70619400 Best masters - Hors UE	12 920,00	20 997,56	-38.47
70619401 Best masters - UE	31 555,00	35 175,00	-10.29
70620000 BDD / Médias 15/25	113 131,03	96 970,00	16.67
70630000 BDD Recrutement HHS	11 360,00	15 073,15	-24.63
70640000 Commissions apport affaires NSB	4 065,54	0,00	NS
70803000 Transfert de charges O ! POTENTIELS	548,33	13 160,00	-95.83
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>5 655 701,82</i>	<i>4 646 217,64</i>	<i>21.73</i>
Production stockée	35 097,00	-15 595,00	325.05
71340000 Variation des en-cours de production de services	35 097,00	-15 595,00	325.05
Production immobilisée	726 738,18	482 762,25	50.54
72000000 Production immobilisée	726 738,18	482 762,25	50.54
Reprise amort. prov. et transferts de charges	5 199,35	280,00	NS
79100000 Transferts de charges d'exploitation	5 199,35	280,00	NS
Autres produits d'exploitation	781,23	143,74	443.5
75800000 Produits divers de gestion courante	781,23	143,74	443.5
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>6 423 517,58</i>	<i>5 113 808,63</i>	<i>25.61</i>
Achats de marchandises	64 500,00	64 500,00	
60700000 Achats de marchandises	64 500,00	64 500,00	
Variation de stocks de marchandises	-64 500,00	-48 000,00	-34.37
60370000 Variation des stocks de marchandises	-64 500,00	-48 000,00	-34.37
Achats matières et approvisionnements	33 107,27	42 569,85	-22.23
67200000 Charges sur exercices antérieurs	33 107,27	42 569,85	-22.23
Autres achats et charges externes	2 924 531,43	1 869 742,70	56.41

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/03/2025	30/09/2023	%
60400000	Achats d'études et prestations de services	99 430,23	46 554,11	113.58
60610000	Achats fournitures non stockables	2 198,16	55,64	NS
60611000	Electricité	9 676,44	842,89	NS
60616000	Carburant	2 136,02	121,42	NS
60630000	Petits équipements	503,13	2 981,02	-83.12
60640000	Fournitures administratives	5 789,07	1 539,72	275.98
61110000	Sous-traitance IT	365 430,00	228 490,48	59.93
61120000	Sous-traitance alarme	1 485,93	878,64	69.12
61130000	Sous-traitance rédaction	16 000,00	37 741,51	-57.61
61320000	Locations immobilières	163 672,01	120 756,31	35.54
61321000	Locations	25 837,50	0,00	NS
61322000	Location parking	220,00	0,00	NS
61324000	Location 105 Longchamp Neuilly	69 405,19	42 000,00	65.25
61350000	Locations	0,00	24,00	-100
61351000	Locations de matériel technique	24 760,89	36 171,70	-31.55
61352000	Locations de matériel de transport	62 900,34	14 218,24	342.39
61400000	Charges locatives et de copropriété	29 882,61	23 400,72	27.7
61424000	Charges locatives 105 Longchamp Neuilly	7 901,07	4 680,00	68.83
61500000	Entretien et réparations	0,00	13,95	-100
61510000	Maintenance incendie	1 821,62	345,90	426.63
61511000	Entretien rampe	1 922,29	1 861,75	3.25
61520000	Entretien sur biens immobiliers	5 572,34	2 699,55	106.42
61550000	Entretien sur biens mobiliers	554,00	0,00	NS
61551000	Entretien matériel technique	4 387,84	5 022,78	-12.64
61552000	Entretien matériel de transport	4 044,73	49,63	NS
61562000	Maintenance informatique	20 815,14	25 883,14	-19.58
61565000	Entretien et réparations	0,00	794,00	-100
61600000	Primes d'assurances	39 109,31	23 608,25	65.66
61800000	Divers	1 044,59	58,99	NS
61830000	Documentation technique	599,76	299,00	100.59
61850000	Frais de colloques et de séminaires	135 707,80	4 235,00	NS
62100000	Personnel extérieur	0,00	5 560,00	-100
62260000	Honoraires	4 140,00	12 500,00	-66.88
62262000	Honoraires d'avocats	47 656,45	37 742,55	26.27
62263000	Honoraires bourse	-4 783,71	40 508,35	-111.81
62264000	Honoraires Expert-comptable	45 029,00	35 164,00	28.05
62265000	Autres honoraires	15 830,00	244,98	NS
62266000	Honoraires huissiers	7 572,59	1 039,21	628.69
62267000	Honoraires CAC	7 631,85	36 186,50	-78.91
62269000	Honoraires FHB	2 893,33	7 571,72	-61.79
62270000	Frais d'actes et de contentieux	5 831,49	472,89	NS
62280000	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 235,00	-100
62300000	Publicité	188 978,17	114 717,58	64.73
62330000	Foires et expositions	597 505,10	352 578,00	69.47
62340000	Cadeaux à la clientèle	92 004,32	17 751,08	418.3
62364000	Impressions, affiches, flyers	113 113,32	56 868,90	98.9
62366000	Frais de traduction	922,51	0,00	NS
62370000	Publications	390,00	0,00	NS
62480000	Transports divers	5 493,00	0,00	NS
62500000	Déplacements, missions et réceptions	1 215,69	0,00	NS
62510000	Voyages et déplacements	137 900,20	136 126,05	1.3
62530000	Forfaits kilométriques	55 960,86	7 836,40	614.11
62560000	Missions	48 246,25	108 120,18	-55.38
62570000	Réceptions	140 597,08	71 482,18	96.69
62600000	Frais postaux	6 681,49	4 583,08	45.79
62610000	Frais de télécommunications	23 692,28	14 187,29	67
62611000	Frais d'hébergement internet	77 861,28	28 659,59	171.68
62612000	Frais de référencement	396,00	0,00	NS
62613000	Frais noms de domaines	59 393,79	23 800,13	149.55
62614000	Frais e-mailing	66 569,85	70 515,47	-5.6
62615000	Frais e-mailing	21 246,53	26 060,56	-18.47
62620000	Frais postaux	272,11	484,98	-43.89
62630000	Frais téléphoniques	28 365,88	16 160,84	75.52
62700000	Frais bancaires	21 615,37	15 406,85	40.3
62710000	Frais sur titres	1 501,34	0,00	NS
62840000	Divers	0,00	-150,00	100
Impôts, taxes et versements assimilés		36 347,10	30 768,66	18.13

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/03/2025	30/09/2023	%
63120000	Taxe d'apprentissage	7 317,59	2 262,41	223.44
63130000	Formation continue	9 675,51	1 729,50	459.44
63511100	CFE	3 943,25	5 293,75	-25.51
63511200	CVAE	11 424,75	9 622,00	18.74
63514000	Taxe sur les véhicules de sociétés	3 986,00	11 861,00	-66.39
Salaires et traitements		1 539 035,61	1 393 702,77	10.43
64110000	Salaires bruts	1 470 026,64	1 390 305,11	5.73
64120000	Congés payés	62 271,73	5 208,05	NS
64130000	Primes et gratifications	-4 257,25	-12 591,70	66.19
64140000	Indemnités et avantages divers	10 994,49	10 781,31	1.98
Charges sociales		666 489,11	567 002,79	17.55
64510000	Cotisations URSSAF	412 704,85	415 014,04	-0.56
64520000	Cotisations mutuelle	39 787,80	27 748,21	43.39
64531000	Cotisations retraite	136 394,15	122 187,51	11.63
64540000	Cotisations Pôle Emploi	45 254,08	3 254,82	NS
64580000	Cotisations autres organismes	26 566,27	-4 053,13	755.45
64750000	Médecine du travail et pharmacie	5 781,96	2 851,34	102.78
Dot. amort. sur immobilisations		718 319,99	375 844,49	91.12
68111000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	637 424,65	349 506,50	82.38
68112000	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	80 895,34	26 337,99	207.14
Dot. prov. sur actif circulant		84 900,00	0,00	NS
68174500	Dotations aux provisions des comptes courants	84 900,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		4 229,47	24 425,47	-82.68
65160000	Redev. pour concess., brevets, licences, marques	0,00	24 000,00	-100
65800000	Charges diverses de gestion courante	4 229,47	425,47	894.07
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>6 006 959,98</i>	<i>4 320 556,73</i>	<i>39.03</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>416 557,60</i>	<i>793 251,90</i>	<i>-47.49</i>
Autres intérêts et produits assimilés		64 695,58	36,60	NS
76400000	Revenus des valeurs mobilières de placement	0,00	36,60	-100
76800000	Autres produits financiers	64 695,58	0,00	NS
Reprises sur prov. et transferts de charges		1 188 395,67	614 267,44	93.47
78665000	Reprises sur provisions pour dépréciation	1 188 395,67	614 267,44	93.47
Différences positives de change		0,00	81,06	-100
76600000	Gains de change	0,00	81,06	-100
<i>Produits financiers</i>		<i>1 253 091,25</i>	<i>614 385,10</i>	<i>103.96</i>
Dotations financières amort. prov.		0,00	15 092,00	-100
68665000	Dotation aux provisions pour dépréciation des valeurs mobilières	0,00	15 092,00	-100
Intérêts et charges assimilées		1 127 870,21	13 195,68	NS
66160000	Intérêts bancaires	17 617,57	13 195,68	33.51
66800000	Autres charges financières	1 110 252,64	0,00	NS
Charges nettes sur cession de VMP		0,00	604 073,60	-100
66700000	Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	604 073,60	-100

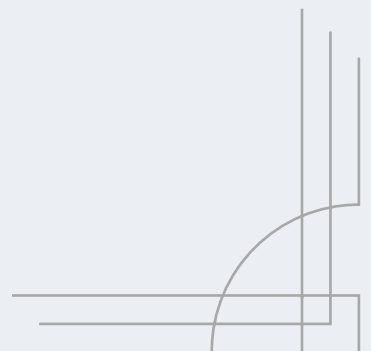
Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Page : 18 / 85



Gestion

EDUNIVERSAL



	Au 31/03/2025	%	Au 30/09/2023	%	Écart N / (N-1)	%
Ventes de marchandises		100,00	16 500	100,00	-16 500	-100,00
Coût achat marchandises vendues			16 500	100,00	-16 500	-100,00
Marge commerciale						
Production vendue	5 655 701	91,08	4 629 717	91,71	1 025 984	22,16
Production stockée	35 097	0,56	-15 595	-0,30	50 692	-325,05
Production immobilisée	726 738	11,70	482 762	9,56	243 975	50,53
Production totale de l'exercice	6 417 537	103,35	5 096 884	100,97	1 320 652	25,91
Production + Ventes de marchandises	6 209 407	100,00	5 047 819	100,00	1 161 587	23,01
Achats de matières premières et approvisionnement						
Variation de stocks	99 430	1,60	46 554	0,92	52 876	113,57
Sous-traitance directe						
Marge brute de production	6 318 106	101,75	5 050 330	100,04	1 267 775	25,10
Marge brute globale	6 318 106	101,75	5 050 330	100,04	1 267 775	25,10
Autres achats et charges externes	2 858 208	46,03	1 865 758	36,96	992 450	53,19
Valeur ajoutée	3 459 898	55,72	3 184 572	63,08	275 325	8,64
Subventions exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	36 347	0,58	30 768	0,60	5 578	18,13
Charges sociales du personnel	2 205 524	35,51	1 960 705	38,84	244 819	12,48
Excédent brut d'exploitation	1 218 026	19,61	1 193 098	23,63	24 928	2,08
Reprises sur charges et transferts	5 199	0,08	280	0,00	4 919	NS
Autres produits	781	0,01	143	0,00	637	443,50
Dotations aux amortissements et provisions	803 219	12,93	375 844	7,44	427 375	113,71
Autres charges	4 229	0,06	24 425	0,48	-20 196	-82,68
Résultat d'exploitation	416 557	6,70	793 251	15,71	-376 694	-47,48
Quote-part de résultat en commun						
Produits financiers	1 253 091	20,18	614 385	12,17	638 706	103,95
Charges financières	1 127 870	18,16	632 361	12,52	495 508	78,35
Résultat courant avant impôts	541 778	8,72	775 275	15,35	-233 497	-30,11
Produits exceptionnels	115 000	1,85	520 551	10,31	-405 551	-77,90
Charges exceptionnelles	536 222	8,63	959 283	19,00	-423 060	-44,10
Résultat exceptionnel	-421 222	-6,78	-438 731	-8,69	17 509	-3,99
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-725 908	-11,69	-350 396	-6,94	-375 512	107,16
Résultat de l'exercice	846 464	13,63	686 939	13,60	159 524	23,22

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion	31/03/2025	30/09/2023	%
Ventes de marchandises	0,00	16 500,00	-100
70700000 Ventes de marchandises	0,00	16 500,00	-100
Coût d'achat des marchandises vendues	0,00	16 500,00	-100
60370000 Variation des stocks de marchandises	-64 500,00	-48 000,00	-34.37
60700000 Achats de marchandises	64 500,00	64 500,00	
<i>Marge commerciale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>
Production vendue	5 655 701,82	4 629 717,64	22.16
70612000 Conseil écoles / entreprises	211 399,24	445 548,97	-52.55
70613100 Site meilleurs bachelors	882 974,46	449 352,92	96.5
70613110 Site vert régional	225 122,79	289 548,65	-22.25
70613200 Site meilleurs masters	2 529 489,12	1 584 047,71	59.69
70613210 Site jaune régional	236 080,34	251 685,82	-6.2
70613220 Site meilleurs masters - UE	0,00	5 181,40	-100
70613400 Retargeting Facebook	14 392,00	11 252,00	27.91
70613600 Pack crédits matching	8 390,90	256 500,74	-96.73
70614000 Guide jaune	296 892,55	326 539,03	-9.08
70615000 Guide vert	72 573,03	98 380,77	-26.23
70617000 Salons	531 488,42	411 435,83	29.18
70618000 EDUNIVERSAL	14 159,75	0,00	NS
70618100 EDUNIVERSAL - Hors UE	7 300,00	7 483,08	-2.45
70618800 Convention EDUNIVERSAL - UE	63 650,00	31 430,00	102.51
70618900 Convention EDUNIVERSAL - Hors UE	144 830,00	151 080,00	-4.14
70619300 Best masters	35 249,50	63 309,54	-44.32
70619400 Best masters - Hors UE	12 920,00	20 997,56	-38.47
70619401 Best masters - UE	31 555,00	35 175,00	-10.29
70620000 BDD / Médias 15/25	113 131,03	96 970,00	16.67
70630000 BDD Recrutement HHS	11 360,00	15 073,15	-24.63
70640000 Commissions apport affaires NSB	4 065,54	0,00	NS
70803000 Transfert de charges O ! POTENTIELS	548,33	13 160,00	-95.83
77200000 Produits sur exercices antérieurs	208 129,82	65 565,47	217.44
Production stockée	35 097,00	-15 595,00	325.05
71340000 Variation des en-cours de production de services	35 097,00	-15 595,00	325.05
Production immobilisée	726 738,18	482 762,25	50.54
72000000 Production immobilisée	726 738,18	482 762,25	50.54
<i>Production de l'exercice</i>	<i>6 417 537,00</i>	<i>5 096 884,89</i>	<i>25.91</i>
Sous-traitance directe	99 430,23	46 554,11	113.58
60400000 Achats d'études et prestations de services	99 430,23	46 554,11	113.58
<i>Marge brute de production</i>	<i>6 318 106,77</i>	<i>5 050 330,78</i>	<i>25.1</i>
<i>Marge brute globale</i>	<i>6 318 106,77</i>	<i>5 050 330,78</i>	<i>25.1</i>
Autres achats et charges externes	2 825 101,20	1 865 758,44	51.42
60610000 Achats fournitures non stockables	2 198,16	55,64	NS
60611000 Electricité	9 676,44	842,89	NS
60616000 Carburant	2 136,02	121,42	NS
60630000 Petits équipements	503,13	2 981,02	-83.12
60640000 Fournitures administratives	5 789,07	1 539,72	275.98
61110000 Sous-traitance IT	365 430,00	228 490,48	59.93
61120000 Sous-traitance alarme	1 485,93	878,64	69.12
61130000 Sous-traitance rédaction	16 000,00	37 741,51	-57.61
61320000 Locations immobilières	163 672,01	120 756,31	35.54

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion		31/03/2025	30/09/2023	%
61321000	Locations	25 837,50	0,00	NS
61322000	Location parking	220,00	0,00	NS
61324000	Location 105 Longchamp Neuilly	69 405,19	42 000,00	65.25
61350000	Locations	0,00	24,00	-100
61351000	Locations de matériel technique	24 760,89	36 171,70	-31.55
61352000	Locations de matériel de transport	62 900,34	14 218,24	342.39
61400000	Charges locatives et de copropriété	29 882,61	23 400,72	27.7
61424000	Charges locatives 105 Longchamp Neuilly	7 901,07	4 680,00	68.83
61500000	Entretien et réparations	0,00	13,95	-100
61510000	Maintenance incendie	1 821,62	345,90	426.63
61511000	Entretien rampe	1 922,29	1 861,75	3.25
61520000	Entretien sur biens immobiliers	5 572,34	2 699,55	106.42
61550000	Entretien sur biens mobiliers	554,00	0,00	NS
61551000	Entretien matériel technique	4 387,84	5 022,78	-12.64
61552000	Entretien matériel de transport	4 044,73	49,63	NS
61562000	Maintenance informatique	20 815,14	25 883,14	-19.58
61565000	Entretien et réparations	0,00	794,00	-100
61600000	Primes d'assurances	39 109,31	23 608,25	65.66
61800000	Divers	1 044,59	58,99	NS
61830000	Documentation technique	599,76	299,00	100.59
61850000	Frais de colloques et de séminaires	135 707,80	4 235,00	NS
62100000	Personnel extérieur	0,00	5 560,00	-100
62260000	Honoraires	4 140,00	12 500,00	-66.88
62262000	Honoraires d'avocats	47 656,45	37 742,55	26.27
62263000	Honoraires bourse	-4 783,71	40 508,35	-111.81
62264000	Honoraires Expert-comptable	45 029,00	35 164,00	28.05
62265000	Autres honoraires	15 830,00	244,98	NS
62266000	Honoraires huissiers	7 572,59	1 039,21	628.69
62267000	Honoraires CAC	7 631,85	36 186,50	-78.91
62269000	Honoraires FHB	2 893,33	7 571,72	-61.79
62270000	Frais d'actes et de contentieux	5 831,49	472,89	NS
62280000	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 235,00	-100
62300000	Publicité	188 978,17	114 717,58	64.73
62330000	Foires et expositions	597 505,10	352 578,00	69.47
62340000	Cadeaux à la clientèle	92 004,32	17 751,08	418.3
62364000	Impressions, affiches, flyers	113 113,32	56 868,90	98.9
62366000	Frais de traduction	922,51	0,00	NS
62370000	Publications	390,00	0,00	NS
62480000	Transports divers	5 493,00	0,00	NS
62500000	Déplacements, missions et réceptions	1 215,69	0,00	NS
62510000	Voyages et déplacements	137 900,20	136 126,05	1.3
62530000	Forfaits kilométriques	55 960,86	7 836,40	614.11
62560000	Missions	48 246,25	108 120,18	-55.38
62570000	Réceptions	140 597,08	71 482,18	96.69
62600000	Frais postaux	6 681,49	4 583,08	45.79
62610000	Frais de télécommunications	23 692,28	14 187,29	67
62611000	Frais d'hébergement internet	77 861,28	28 659,59	171.68
62612000	Frais de référencement	396,00	0,00	NS
62613000	Frais noms de domaines	59 393,79	23 800,13	149.55
62614000	Frais e-mailing	66 569,85	70 515,47	-5.6
62615000	Frais e-mailing	21 246,53	26 060,56	-18.47
62620000	Frais postaux	272,11	484,98	-43.89
62630000	Frais téléphoniques	28 365,88	16 160,84	75.52
62700000	Frais bancaires	21 615,37	15 406,85	40.3
62710000	Frais sur titres	1 501,34	0,00	NS
62840000	Divers	0,00	-150,00	100
67200000	Charges sur exercices antérieurs	0,00	42 569,85	-100
Valeur ajoutée		3 459 898,30	3 184 572,34	8.65
Impôts, taxes, et versements assimilés		36 347,10	30 768,66	18.13
63120000	Taxe d'apprentissage	7 317,59	2 262,41	223.44
63130000	Formation continue	9 675,51	1 729,50	459.44
63511100	CFE	3 943,25	5 293,75	-25.51
63511200	CVAE	11 424,75	9 622,00	18.74
63514000	Taxe sur les véhicules de sociétés	3 986,00	11 861,00	-66.39

EDUNIVERSAL

Période du 01/10/2023 au 31/03/2025 (Bilan)

Soldes Intermédiaires de Gestion	31/03/2025	30/09/2023	%
Charges de personnel	2 205 524,72	1 960 705,56	12.49
64110000 Salaires bruts	1 470 026,64	1 390 305,11	5.73
64120000 Congés payés	62 271,73	5 208,05	NS
64130000 Primes et gratifications	-4 257,25	-12 591,70	66.19
64140000 Indemnités et avantages divers	10 994,49	10 781,31	1.98
64510000 Cotisations URSAF	412 704,85	415 014,04	-0.56
64520000 Cotisations mutuelle	39 787,80	27 748,21	43.39
64531000 Cotisations retraite	136 394,15	122 187,51	11.63
64540000 Cotisations Pôle Emploi	45 254,08	3 254,82	NS
64580000 Cotisations autres organismes	26 566,27	-4 053,13	755.45
64750000 Médecine du travail et pharmacie	5 781,96	2 851,34	102.78
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	<i>1 218 026,48</i>	<i>1 193 098,12</i>	<i>2.09</i>
Reprises de charges et transferts	5 199,35	280,00	NS
79100000 Transferts de charges d'exploitation	5 199,35	280,00	NS
Autres produits	781,23	143,74	443.5
75800000 Produits divers de gestion courante	781,23	143,74	443.5
Dotations aux amortissements et provisions	803 219,99	375 844,49	113.71
68111000 Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	637 424,65	349 506,50	82.38
68112000 Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	80 895,34	26 337,99	207.14
68174500 Dotations aux provisions des comptes courants	84 900,00	0,00	NS
Autres charges	4 229,47	24 425,47	-82.68
65160000 Redev. pour concess., brevets, licences, marques	0,00	24 000,00	-100
65800000 Charges diverses de gestion courante	4 229,47	425,47	894.07
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>416 557,60</i>	<i>793 251,90</i>	<i>-47.49</i>
Produits financiers	1 253 091,25	614 385,10	103.96
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	0,00	36,60	-100
76600000 Gains de change	0,00	81,06	-100
76800000 Autres produits financiers	64 695,58	0,00	NS
78665000 Reprises sur provisions pour dépréciation	1 188 395,67	614 267,44	93.47
Charges financières	1 127 870,21	632 361,28	78.36
66160000 Intérêts bancaires	17 617,57	13 195,68	33.51
66700000 Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	604 073,60	-100
66800000 Autres charges financières	1 110 252,64	0,00	NS
68665000 Dotation aux provisions pour dépréciation des valeurs mobilières	0,00	15 092,00	-100
<i>Résultat courant avant impôt</i>	<i>541 778,64</i>	<i>775 275,72</i>	<i>-30.12</i>
Produits Exceptionnels	115 000,00	520 551,41	-77.91
77520000 Produits des cessions d'éléments d'actif	115 000,00	0,00	NS
77800000 Autres produits exceptionnels	0,00	520 551,41	-100
Charges exceptionnelles	536 222,26	959 283,18	-44.1
67100000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	184 897,52	48 813,05	278.79
67115000 Pénalités de retard	16 859,50	7 730,80	118.08
67120000 Pénalités et amendes	8 841,00	1 571,00	462.76
67130000 Dons et libéralités	5 000,00	25 000,00	-80
67140000 Créances devenues irrécouvrables	258 333,33	0,00	NS
67180000 Autres charges exceptionnelles	0,00	876 168,33	-100
67500000 VNC des éléments d'actif cédés	62 290,91	0,00	NS

Page : 24 / 85

SA EDUNIVERSAL

Annexe aux comptes
de l'exercice clos-le 31/03/2025

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan.....	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles	3
2.1.2	Immobilisations corporelles.....	4
	Augmentations.....	4
	Diminutions	4
2.1.3	Tableaux des amortissements	5
2.1.4	Immobilisations financières	6
	Augmentations.....	6
	Diminutions	6
2.1.5	Stocks	7
2.1.6	Produits à recevoir	7
2.1.7	Créances.....	8
2.2	Passif	9
2.2.1	Capitaux propres.....	9
2.2.2	Provisions pour risques et charges	10
2.2.3	Dettes financières et autres dettes	11
2.2.4	Charges à payer	12
3	Informations relatives au compte de résultat.....	13
4	Intégration Fiscale	13
5	Autres informations.....	14
5.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	14
5.2	Engagements hors bilan	15

1 Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SA EDUNIVERSAL

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 31/03/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/07/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Afin de mettre en adéquation la date de clôture de l'exercice social de la Société avec le cycle d'exploitation et la saisonnalité de l'activité, il a été décidé le 9 août 2024 en assemblée générale de modifier la date de clôture de l'exercice social et de la fixer désormais au 31 mars de chaque année et non plus au 30 septembre.

Autres événements principaux de l'exercice :

- En date du 16 octobre 2024, la Société a procédé à la cession de ses 5 296 actions propres ;
- En date du 6 janvier 2025, la Société a procédé à la cession de ses 18 198 actions ENTREPRENDRE ;

Par ailleurs, en date du 2 mai 2024, la Société a informé ses actionnaires d'un lancement d'une offre volontaire de rachat visant l'intégralité des titres actuellement admis à la négociation sur le marché Euronext Access à Paris sous le code ISIN FR0010439265 (mnémonique MLEDU).

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2025 ont été établis et arrêtés 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 desdits 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 méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 échéances de 2022 et de 2023. Cette demande a été accordée par jugement du 16 Juillet 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

A leur date d'entrée dans le patrimoine de la société, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

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 charge.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise.

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.

Fonds commercial	31/03/2025
Eléments achetés	509 147
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	509 147

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	101 364	-	74 999
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	5 855	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue pour chaque immobilisation respective, conformément au tableau ci-dessous.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	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.

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 605 787	637 425	-	-	-	4 243 212
Corporelles	268 131	68 187	-	-	-	336 318
Financières	4 807 046		-		-	4 807 046
TOTAL	-933 128	705 612	-	-	-	4 579 530

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	17 331	-	-

2.1.5 Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks est égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les en-cours de production de services 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.

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	816 114
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	816 114

2.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		143 623	143 623	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		69 493	69 493	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		3 363 975	-	3 363 975
	Autres créances clients		2 674 643	2 674 643	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		6 100	6 100	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	743 869	743 869	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	210 295	210 295	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		1 992 718	-	1 992 718
	Débiteur divers		43 769	43 769	-
Charges constatées d'avance		136 937	136 937	-	
TOTAL			9 385 422	4 028 729	5 356 693

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 561 028	-	-	1 561 028
Primes, réserves et écarts	19 384 807	-	-	19 384 807
Report à nouveau	-19 193 703	686 940	-	-18 506 763
Résultat	686 940	159 524	-	846 464
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	104 528	-	-	104 528
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 543 600	846 464	-	3 390 064

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 15 610 278 actions de 0,10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	3 770	3 770	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	26 903	26 903	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	643 585	643 585	-	-
Personnel et comptes rattachés	272 406	272 406	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	304 543	304 543	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	1 119 290	558 628	560 662	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	12 248	12 248	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	119 222	-	119 222	-
Autres dettes	1 777 923	410 882	1 367 041	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	4 279 891	2 232 965	2 046 926	-

2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	194 142
Charges sociales provisionnées	87 064
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	3 619
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	111 025
RRR à accorder, avoirs à établir	4 485
Participation des salariés	-
Personnel	74 026
Sécurité sociale	29 610
Autres charges fiscales	3 015
Divers	-
TOTAL	506 986

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens			
- Services	5 655 702	-	5 655 702
Chiffre d'affaires net	5 655 702	-	5 655 702

4 Intégration Fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2023, la société SA EDUNIVERSAL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EDUNIVERSAL. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le périmètre d'intégration s'établit comme suit :

- Société EDUNIVERSAL, tête de Groupe
- Société O ! POTENTIELS, filiale détenue à 100%

Il est prévu dans cette convention que :

La société fille supportera la charge d'impôt sur les sociétés, et d'imposition forfaitaire annuelle (éventuels intérêts et pénalités inclus), calculée sur ses résultats propres comme en l'absence d'option pour l'intégration fiscale.

La société Mère étant seule redevable de ces diverses charges fiscales pour l'ensemble du groupe, la société fille lui versera la part qu'elle aurait dû verser elle-même au trésor en l'absence d'intégration fiscale.

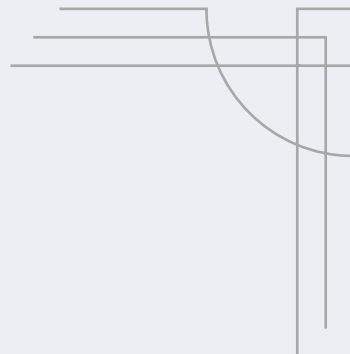
5 Autres informations

5.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine	-	-	-	-	-
Amortissements :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Dotations de l'exercice	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances payées :					
• Cumuls exercices antérieurs	-	-	-	-	-
• Exercices	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Redevances restant à payer :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
• A 1 an au plus	-	-	-	-	-
• A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
• A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice	-	-	-	-	-

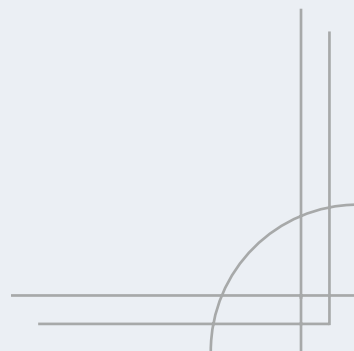
5.2 Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-



Déclaration et liasse fiscale

EDUNIVERSAL





IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102023	et clos le	31032025
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SA EDUNIVERSAL			
SIRET	3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
19 BOULEVARD DES NATIONS UNIES			
92190 MEUDON			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation			
		SIRET	
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Action sociale sans hébergement n.c.a.	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	150242	Bénéfice imposable à 15%
			Déficit
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		
	PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%
			PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	ZFA nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies
Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies
Autres dispositifs			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) :		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
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-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	X	CEGID LOOP	
Examen de conformité fiscale			
☐ Prestataire de confiance :			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
CARMYN 3 Rue de Logelbach 75017 Paris			
Tél:		Tél:	
OGA/OMGA ou Viseur conventionné		Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date: Lieu: Meudon	
		Qualité et nom du signataire: M GUIETTE Martial - Président Direct	
		Signature :	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné :			

31032025

[illegible]

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

REMUNERATIONS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 19%
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

08/09/2025 18:19:19

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 8	
Adresse de l'entreprise 19 BOULEVARD DES NATIONS UNIES 92190 MEUDON		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0			Néant ☐ *
		Exercice N clos le, 3 1 0 3 2 0 2 5	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Écarts de conversion actif * (VD)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	213115
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CR	5356692
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SA EDUNIVERSAL		Néant ☐ *	
			Exercice N 31032025		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....1561027...)		DA	1561027	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	19237378	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	60758	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	80852	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	5817	
	Report à nouveau		DH	-18506763	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	846464	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	104528	
	TOTAL (I)		DL	3390064	
	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	3770	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	146125	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	643584	
	Dettes fiscales et sociales		DY	1708487	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1777923	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	4279890		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	7669955		
RENOVOIS	(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	2793627	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3770		

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

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL						Néant ☐ *		
				Exercice N				
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD	208129	FE		FF	208129
		services *	FG	5447572	FH		FI	5447572
	Chiffres d'affaires nets *		EJ	5655701	FK		FL	5655701
	Production stockée *						FM	35097
	Production immobilisée *						FN	726738
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	5199
	Autres produits (1) (11)						FQ	781
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	6423517
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	64500
	Variation de stock (marchandises)*						FT	-64500
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	33107
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2924531
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	36347
	Salaires et traitements *						FY	1539035
	Charges sociales (10)						FZ	666489
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	-dotations aux amortissements (14)*				GA	718319
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	84900	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	4229
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	6006959
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				GG	416557	
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	64695	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1188395	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
			Total des produits financiers (V)				GP	1253091
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1127870	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
			Total des charges financières (VI)				GU	1127870
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)				GV	125221	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)				GW	541778	

Désignation de l'entreprise										SA EDUNIVERSAL		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	115000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	115000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	473931	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	62290	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	536222	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)										HI	-421222		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	-725908		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	7791608		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6945144		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)										HN	846464		
RENVVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)							HY 1G	208129		
	(3)	Dont	{ — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier							HP HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)									1H	33107	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1K		
	(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	5199	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5	)	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4		
	(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						
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)									HS		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :								Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		Détail en annexe											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		
	Détail en annexe												

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

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL

Exercice N, clos le : 31032025

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	473931
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	62290
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	536222
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	115000
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	115000
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	33107
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	33107
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	208129
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	208129

Désignation de l'entreprise										SA EDUNIVERSAL										31032025										Néant ☐ *																	
CADRE A		IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations																																	
												1		2										3																							
														Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence										Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste																							
INCO	CORP	Frais d'établissement et de développement										CZ		D8										D9																							
		TOTAL I																																													
INCO	CORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles										KD		KE										KF																							
		TOTAL II										5221603												1187396																							
CORP	CORP	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		88250		KW		KX																														
			Matériel de transport *								KY		110636		KZ		LA		101363																												
			Matériel de bureau et mobilier informatique								LB		272494		LC		LD		5855																												
			Emballages récupérables et divers *								LE				LF		LG																														
		Immobilisations corporelles en cours										LH		LI										IJ																							
		Avances et acomptes										LK		LL										LM																							
		TOTAL III										LN		471381										LO		107218																					
		FIN	CORP	Participations évaluées par mise en équivalence										8G		8M										8T																					
				Autres participations										8U		5085300										8V		8W																			
				Autres titres immobilisés										1P		1R										1S																					
Prêts et autres immobilisations financières										1T		52161										1U		17331																							
TOTAL IV										1Q		5137462										1R		17331																							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG		10830448										ØH		ØJ		1311946																					
CADRE B		IMMOBILISATIONS										Diminutions										Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence																							
												par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence										3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice																					
												1		2												4																					
INCO	CORP	Frais d'établissement et de développement										IN		CØ										DØ		D7																					
		TOTAL I																																													
INCO	CORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles										IO		LV										LW		1X																					
		TOTAL II										460658												5948341																							
CORP	CORP	Terrains										IP		LX										LY		LZ																					
		Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC																																		
			Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF																																		
			Inst. gales, agenets et am. des constructions				IS		MG		MH		MI																																		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT		MJ										MK		ML																					
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers				IU		MM		MN		88250		MO																																
			Matériel de transport				IV		MP		74999		MQ		137001		MR																														
			Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT		278349		MU																																
			Emballages récupérables et divers*				IX		MV		MW				MX																																
		Immobilisations corporelles en cours										MY		MZ										NA		NB																					
		Avances et acomptes										NC		ND										NE		NF																					
		TOTAL III										IY		NG										74999		NH		503601		NI																	
		FIN	CORP	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ		ØU										M7		ØW																			
				Autres participations										IØ		ØX										ØY		5085300		ØZ																	
				Autres titres immobilisés										I1		2B										2C		2D																			
Prêts et autres immobilisations financières										I2		2E										2F		69492		2G																					
TOTAL IV										I3		NJ										NK		5154793		2H																					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4		460658										ØK		74999										ØL		11606737										ØM	

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

Désignation de l'entreprise

SA EDUNIVERSAL

31032025

Néant ☐ *

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		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	3605787	PF	637424	PG		PH	4243212
TOTAL I		RK	3605787	RM	637424	RN		RO	4243212
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et 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	43137	QE	14002	QF		QG	57140
	Matériel de transport	QH	42370	QI	42365	QJ		QK	84735
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	182622	QM	11819	QN		QO	194441
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	268130	QV	68187	QW		QX	336317
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	3873917	ØP	705611	ØQ		ØR	4579529

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 d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
TOTAL III														
Total général (I + II + III)	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		31032025		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	104528	TM	TN	104528			
	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	104528	TS	TT	TU	104528		
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 - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		02	03	04	05				
		9U	4663423	9V	9W	9X	4663423		
		06	143623	07	08	09	143623		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	2839802	6U	6V	6W	2839802		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	3010300	6Y	84900	6Z	1188395	7A	1906805
	TOTAL III	7B	10657149	TY	84900	TZ	1188395	UA	9553653
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	10761677	UB	84900	UC	1188395	UD	9658182
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	84900	UF						
	UG		UH	1188395					
	UJ		UK						
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.									

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL				31032025		Néant ☐ *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	143623	UM	143623	UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	69492	UV	69492	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	3363974				3363974			
	Autres créances clients		UX	2674643		2674643					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	6100		6100					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	743869		743869					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	210295		210295					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	1992718				1992718			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	43769		43769					
	Charges constatées d'avance		VS	136937		136937					
	TOTAUX			VT	9385422	VU	4028729	VV	5356692		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
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	3770		3770					
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	26903		26903						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	643584		643584						
Personnel et comptes rattachés		8C	272406		272406						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	304543		304543						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1119290		1119290					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	12248		12248					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	119222				119222				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1777923		410881		1367041				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	4279890	VZ	2793627	1486263				
RENOIS	(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										Exercice N clos le					
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ☐ ET ☐ Néant ☐ *										3 1 0 3 1 2 0 2 5 1					
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
										WA	846464				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			XE	3986			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	3986						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA			(Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 <i>sexies</i> D du CGI)		RB							
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)		WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX			XW	25700			
	Amendes et pénalités		WJ	25700		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 <i>bis</i> du CGI) *		XZ							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *										XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)										I7	- 725908			
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7			
	Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme				{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)						I8			
				{ - imposées au taux de 0 %						ZN					
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				{ Plus-values nettes à court terme						WN					
				{ Plus-values soumises au régime des fusions						WO					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)											XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art.39-1-3 ^{ème} et 212 du CGI)		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée)		SW			WQ					
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8								
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3				
										TOTAL I	WR	150242			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *											WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)											WU				
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				{ - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV				
					{ - imposées au taux de 0 %						WH				
					{ - imposées au taux de 19 %						WP				
					{ - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure						WV				
					{ - 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* / Produits nets des actions et parts d'intérêts		(		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A			)		XA			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											ZX			
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *											ZY			
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *											XD			
	France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindécies A)		HT			Entreprises nouvelles (art.44 <i>sexies</i>)		L2			J.E.I. (art. 44 <i>sexies</i> A)	L5	XF		
	ZFU – TE (art. 44 <i>octies</i> A)		ØV			S.I.I.C. (art. 208C)		K3			Zone de restructuration de la défense (art.44 <i>terdecies</i>)	PA			
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 <i>sexdecies</i>)		PP			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 <i>duodécies</i>)		1F			Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 <i>quaterdecies</i>)	XC			
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 <i>quindécies</i>)		PC			Zone de développement prioritaire (art. 44 <i>septdecies</i>)	PB			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)											XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i>)		X9			Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 <i>decies</i> E)		YH			)	XG			
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> A)		YA			dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> C)		YC							
	dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> B)		YB			dont déduction exceptionnelle (art.39 <i>decies</i> D)		YD							
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> F)		YI			Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI							
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 <i>decies</i> G)		YL												
	Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables										{	Bénéfice (I moins II)	XI	150242		
											Déficit (II moins I)			XJ	
Déficits 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	150242	XO	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL		31032025	Néant ☐ *
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)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, 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	281205	
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		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Total des provisions pour risques et charges			
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Total des provisions pour dépréciation			
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
Total des charges à payer			
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO
		↓ 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.

Exercice N clos le : 31032025

Annexe 2058-A08/09/2025 18:19:19

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL															Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	-19193703	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		– Réserves légales – Autres réserves		ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	686939		Dividendes				ZD							
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions				ZE							
							Report à nouveau				ZF							
	TOTAL I			ØF	-18506763		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)				ZG	-18506763						
												TOTAL II		ZH	-18506763			
RENSEIGNEMENTS DIVERS																		
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 EXTERNÉS	– Sous-traitance												YT	482346				
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)										J8		XQ	384579				
	– Personnel extérieur à l'entreprise												YU					
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)												SS	131801				
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages												YV					
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)										ES		ST	1925804				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052												ZJ	2924531				
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE												YW	15368				
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)										ZS		9Z	20979				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052												YX	36347				
TVA	– Montant de la TVA collectée												YY	898221				
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations												YZ	225421				
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *												ØB	1470027				
	– 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 de centre agréé *										XP							
	– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)																	
	– 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					
RÉGIME DE GROUPE *	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe										JA							
	Plus-values à 15 %										JK							
	Plus-values à 19 %										JM							
	Imputations										JC							
	Groupe: résultat d'ensemble										JD							
	Plus-values à 15 %										JN							
Plus-values à 19 %										JP								
Imputations										JF								
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale										JH	1	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 ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE							
Date d'acquisition des éléments cédés*et Nature (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)		Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
TOTAL							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *			
Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)		Court terme (9)	Long terme (10)		
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
					Plus-value taxables à 19 % (1) (11)		
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
	13						
	14						
	15						
	16						
	17						
TOTAL							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL						
		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
Total des plus ou moins-values nette fiscale						
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique					
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL		Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant ☒ *
---	--	------------------------------------	----	--	---

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
 (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 ^{er} et 1 ^{quater} CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 <i>quaterdecies</i> 1 ^{er} et 1 ^{quater} du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL Néant ☒ *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②.	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 bis du CGI) ①.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI) ①.	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.6=2+3-4-5
		À 19 %, ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % Ou À 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

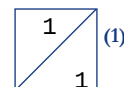
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SA EDUNIVERSAL					Néant ☒ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise: SA EDUNIVERSAL		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01102023		et clos le: 31032025	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	17
	Dont apprentis	YF	
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	5447572
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	5447572
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	781
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	726738
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	99597
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	827116
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	184233
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	2458002
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	4229
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	2646464
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	3628223
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les 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 à 0.		SA	3628223
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)		GX	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	
Date de cessation		HR	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)



Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 2 5

N° SIRET

3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA EDUNIVERSAL

ADRESSE (voie) 19 BOULEVARD DES NATIONS UNIES

CODE POSTAL 92190

VILLE MEUDON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Total des lignes P1 + P2	P5		Total des lignes P3 + P4	P6	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés 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.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 0 3 2 0 2 5

N° SIRET 3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0

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 SASU Dénomination 0 ! POTENTIELS
N° SIREN (si société établie en France) 4 3 3 1 7 0 1 7 2 % de détention 100,00
Adresse : N° 19 Voie Boulevard des Nations Unies
Code Postal 92190 Commune MEUDON Pays FR

Forme juridique SARL Dénomination NOIR SUR BLANC
N° SIREN (si société établie en France) 3 8 1 8 3 5 0 3 2 % de détention 100,00
Adresse : N° 20 T Voie rue de Bezons
Code Postal 92400 Commune COURBEVOIE Pays FR

Forme juridique DIV Dénomination THE AGENCY
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100,00
Adresse : N° Voie UNIT B 16/F YAM TZE COMMERCIAL
Code Postal 99999 Commune Pays HK

Forme juridique SARL Dénomination SMBG FINANCES
N° SIREN (si société établie en France) 4 8 0 5 9 1 6 0 1 % de détention 51,00
Adresse : N° 20 T Voie rue de Bezons
Code Postal 92400 Commune COURBEVOIE Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination TILD
N° SIREN (si société établie en France) 8 0 8 0 9 4 2 4 7 % de détention 49,00
Adresse : N° 1 Voie Parvis de la Défense
Code Postal 92044 Commune PARIS LA DEFENSE CEDEX Pays FR

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



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01102023	et clos le	31032025
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SA EDUNIVERSAL			
SIRET	3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
19 BOULEVARD DES NATIONS UNIES			
92190 MEUDON			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Action sociale sans hébergement n.c.a.	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%	Déficit		
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%						
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations						
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A ☐ Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies ☐						
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A ☐ ZFA nouvelle génération, art. 44 quaterdecies ☐ Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐ Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies ☐						
Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A ☐ Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies ☐ Société d'investissement immobilier cotée ☐ Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐						
Autres dispositifs ☐						
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) : Plus-values exonérées relevant du taux de 15%						

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-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée X CEGID LOOP

Examen de conformité fiscale

☐ Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: Nom et adresse du conseil:

CARMYN 3 Rue de Logelbach 75017 Paris

Tél: Tél:

OGA/OMGA ou Viseur conventionné Identité du déclarant:

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: Date: Lieu: Meudon

Qualité et nom du signataire: M GUIETTE Martial - Président Direct

Signature :

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : **SA EDUNIVERSAL**N° SIRET : **3 9 9 2 0 7 7 2 9 0 0 0 5 0**Néant ☐ *Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :Exercice ouvert le : **01102023**clos le : **31032025****I - RÉINTÉGRATIONS**Bénéfice comptable de l'exercice
(report de la ligne WA du 2058 A)

	E 1	846464
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A-SD)	E 2	-696222
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 <i>bis</i> du CGI	E 9	
Réintégration de 4 % du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058-A-SD	Z 7	
TOTAL I	E 3	150242

II - DÉDUCTIONSPerte comptable de l'exercice
(report de la ligne WS du 2058 A)

Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)	E 5	
Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 19 % • imposées au taux de 15 % • imposées au taux de 0 % • imputées sur les moins-values nettes à long terme • imputées sur les déficits antérieurs • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210 E, 210 F^(*), 238 <i>bis</i> JA, 208 C et 219-IV du CGI)	E Y	
	E 6	
	E Z	
	E 7	
	E 8	
	I 9	
III - RÉSULTAT FISCAL	TOTAL II	F 1
Bénéfice (I – II)	F 2	150242
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	F 3	
Déficit (II – I)	F 4	
Déficit de l'exercice reporté en arrière*	F 4	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B <i>bis</i>)*	F 6	150242
Bénéfice	F 8	
Résultat fiscal	F 9	
Déficit	F 9	

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

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SA EDUNIVERSAL

Néant ☐ *

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102023
clos le : 31032025

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS *				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			M 5	10520875
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	(	Nombre d'opérations sur l'exercice	M 5bis	) M 5ter
Déficits imputés			J 9	150242
Déficits reportables			M 6	10370632
Déficits nés au titre de l'exercice			H 8	
Total des déficits restant à reporter			H 9	10370632

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B *bis* déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	À 15 %	À 19 %	À 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1					
	N – 2					
	N – 3					
	N – 4					
	N – 5					
	N – 6					
	N – 7					
	N – 8					
	N – 9					
	N – 10					

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES CRÉDITS D'IMPÔT
ET CRÉANCES IMPUTABLES

Montant total par type de réduction et de crédit d'impôt au titre du résultat d'ensemble

Type de réduction et de crédit d'impôt	Total
2LI-Crédit impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire au titre de N	
3IV-Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte	
ART-Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art	
AUD-Crédit d'impôt pour dépenses de production d'oeuvres audiovisuelles	
BIO-Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique	
CCI-Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'oeuvres audiovisuelles étrangers	
CIC-Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi	
CIN-Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques	
CIO-Crédit d'impôt pour investissement outre-mer dans le secteur productif	
CIR-Crédit d'impôt en faveur de la recherche	
CJV-Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo	
COL-Crédit d'impôt pour investissement outre-mer dans le secteur du logement social	
COM-Réduction d'impôt collectivités outre-mer	
COR-Crédit d'impôt pour investissement en Corse	
CPE-Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique	
CPG-Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles dans le secteur des cultures permanentes sans glyphosate	
CRC-Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative	
CSV-Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés et crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques	
EOM-Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales	
FAM-Crédit d'impôt famille	
FOR-Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise	
HVE-Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale	
MEC-Réduction d'impôt au titre du mécénat	
PHO-Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques	
PRE-Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse	
PTR-Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé	
PVM-Crédits d'impôts afférents aux valeurs mobilières	
REB-Crédit d'impôt rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire	
RAC-Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés	
RTA-Crédit d'impôt pour remplacement temporaire de l'exploitant agricole	
RTD-Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques	
TZM-Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité au titre de N	
VEL-Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos	
AUT-Autres crédits d'impôts	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS D'ENSEMBLE
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Néant ☐ *

Dénomination de la société : SA EDUNIVERSAL

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102023
clos le : 31032025

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	NE	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	NC	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	ND	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a <i>sexies</i> -0 du CGI)	NB	

I - SUIVI DES DÉFICITS*		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	KC	10489979
Déficits imputés (report lignes HG, ID, Z4 et EP du tableau 2058 RG)*	KD	119346
Déficits reportables (différence KC – KD)	KE	10370632
Déficits nés au titre de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058 RG)	JC	
Total des déficits restant à reporter (somme KE + JC)	JD	10370632

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME						
Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	À 15 %	À 19 %	À 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1					
	N – 2					
	N – 3					
	N – 4					
	N – 5					
	N – 6					
	N – 7					
	N – 8					
	N – 9					
	N – 10					

(1) L'article 219 I-a *sexies*-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société.)

Dénomination de la société intégrée
ou du groupe : **SA EDUNIVERSAL**

Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère ☐

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

(Résultat d'ensemble)

SIRET Société intégrée : **39920772900050**

Exercice ouvert le : **01102023** clos le : **31032025**

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	150242	CB	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 01/01/2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 <i>undecies</i>) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	150242	CY	
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ	150242	DA	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
SOUS TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus values (ED-EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %		B7			B6	
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %			B5			B4
C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %						
Plus-values à 19 % (art. 210 E, 210 F ⁽⁶⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3					

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) À l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2006, de la quote-part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.

(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.

(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotés pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

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

08/09/2025 18:19:19

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée

ou du groupe : **SASU 0 ! POTENTIELS**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée : **43317017200046**

Exercice ouvert le :

01102023

clos le :

31032025Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère ☐

(Résultat d'ensemble)

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA		CB	30896
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 01/01/2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 <i>undecies</i>) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX		CY	30896
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ		DA	30896

B – PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
SOUS TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus values (ED-EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %		B7			B6	
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %			B5			B4
C – AUTRES PLUS-VALUES À 19 %						
Plus-values à 19 % (art. 210 E, 210 F ⁽⁶⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3					

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) À l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2006, de la quote-part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.

(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotés pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

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

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT
ET AUX PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée

ou du groupe : **EDUNIVERSAL**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée

la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée :

Exercice ouvert le :

01102023

clos le :

31032025Cocher la case si la déclaration
souscrite concerne la société mère

(Résultat d'ensemble)

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	150242	CB	30896
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou de titres ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 01/01/2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 <i>undecies</i>) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	150242	CY	30896
BÉNÉFICE (CX – CY) ou DÉFICIT (CY – CX)	CZ	119346	DA	

B – PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cession d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)	Taux de 19 % (5)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (4)
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
SOUS TOTAL	BS	ED	EE	A8	EF	EG
TOTAL plus-values (BS – A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR			A9		
TOTAL plus values (ED-EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %		B7			B6	
TOTAL plus-values (3) (EE-EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %			B5			B4
C – AUTRES PLUS-VALUES À 19 %						
Plus-values à 19 % (art. 210 E, 210 F ⁽⁶⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3					

(1) À réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) À l'exception, pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2006, de la quote-part relative aux dividendes versés au cours du premier exercice d'appartenance au groupe de la société distributrice.(4) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.

(5) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPD) cotés pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

(6) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

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

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société).

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :
SA EDUNIVERSAL
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :
Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble) ☐

SIRET Société intégrée : 39920772900050

Exercice ouvert le : 01102023 clos le : 31032025 Néant ☒ *

A - RÉSULTAT						Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe						FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019						FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe								FZ	
Autres régularisations (à détailler)						FG		FH	
TOTAL						FK		FL	
BÉNÉFICE (2) FK – FL DÉFICIT FL – FK						FM		FN	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations									
	Plus-values et réintégrations					Moins-values et déductions				
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 % (1)
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3	GF		F4		F5
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)					F6	GG		F7		F8
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1	GH		G2		G3
Sous total	GD		G4		G5	GI		G6		G7
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 %	GE					GJ				
Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 %			E8					E6		
Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 %					E7					E5

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2007.
(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.
(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société **SA EDUNIVERSAL**

N° SIRET **39920772900050**

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : **01102023** clos le : **31032025**

Néant ☐ *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1			
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2			
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3			
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4			
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 – (2 + 3) + 4	5			
Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6			150242
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7			
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8			
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9			
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10			
Réévaluations libres	11			
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12			
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 – (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12	13			150242

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)



1

Dénomination de la société mère :																			
SIREN de la société mère :																			
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :																			
SIREN de la société intégrée :																			
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :																			
Exercice ouvert le :										clos le :									
A - RÉSULTAT D'ENSEMBLE										Montants rapportés au résultat d'ensemble					Montants déduits du résultat d'ensemble				
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2)															MB				
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)										MC					MD				
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire ou une société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)										MI									
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)										ML					MO				
TOTAL										MP					MQ				

B - PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble				Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble			
	Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %		Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %	
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA		ND		NG		NJ	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB		NE		NH		NK	
TOTAL	NC		NF		NI		NL	

1 La société mère devra numérotter ces tableaux 2058-PAP.

2 Par une société membre du groupe depuis plus d'un exercice s'agissant des exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2011.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION
D'ÉLÉMENTS D'ACTIF IMMOBILISÉ ENTRE SOCIÉTÉS DU GROUPE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société-mère										SA EDUNIVERSAL													
SIREN de la société-mère										3	9	9	2	0	7	7	2	9	0	0	0	5	0
Adresse du Service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration d'ensemble des résultats																							
Exercice ouvert le :				0	1	1	0	2	0	2	3	clos le :		3	1	0	3	2	0	2	5		

SUIVI DES PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES DE CESSION NON RETENUES POUR LE CALCUL DU RÉSULTAT OU DE LA PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE D'EXERCICES ANTÉRIEURS ET NON ENCORE RAPPORTÉES OU DÉDUITES

Bien	Propriétaires successifs	Valeur d'origine (1)	Amortissements déduits (2)	Suppléments d'amortissements (3)
NO	NP	NQ	NR	NS
		Plus-values et moins-values non retenues pour le calcul de la plus-value ou moins-value nette à long-terme d'ensemble au titre d'un exercice ouvert avant le 1er janvier 2019 ☐ Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée ☐ Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)		

Plus ou moins-values non encore imposées (4)							
NT							
Plus-values				Moins-values			
Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %
☐ Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée ☐ Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)							

- (1) Valeur d'origine du bien cédé, mentionnée au 2 du II de l'article 46 *quater*-0 ZH de l'annexe III au CGI et inscrite au bilan de la société du groupe qui a effectué la première cession ou au bilan de la société absorbée dans les cas prévus au BOI-IS-GPE-50-50-10 au II-C-1 n° 250.
- (2) Cumul des amortissements effectivement déduits pendant la période d'utilisation du bien par les sociétés du groupe.
- (3) Cumul des amortissements réintégrés au résultat d'ensemble en application du 1 du II de l'article 46 *quater*-0 ZH de l'annexe III au CGI.
- (4) Pour les immobilisations revêtant la nature de titres d'une société du groupe uniquement ; mentionner le montant cumulé des plus-values ou moins-values qui n'ont pas été retenues pour le calcul du résultat ou de la plus-value ou moins-value nette à long terme d'ensemble en application de l'article 223 F du code général des impôts.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL
ET DES PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : SA EDUNIVERSAL

N° SIRET 39920772900050

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01102023

clos le : 31032025

Néant ☐ *

I - RÉSULTAT FISCAL D'ENSEMBLE

Chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés intégrées		HV	
Plus-values à 19 % (art. 210 F ⁽¹⁾ , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)		HQ	
Quote part de frais et charges relative aux plus ou moins values de cession de titres de participation déneutralisées		HI	
Réintégration des charges financières (CGI, art. 223 B-6 ^e alinéa)		HA	
Réintégration des charges financières nettes conformément aux dispositions de l'article 223 B bis du CGI		HF	
Abattement sur le bénéfice et exonération: montant excédant la limite d'exonération pour l'ensemble du groupe		HZ	
Déduction du résultat net d'ensemble de cession ou de concession de brevets et actifs assimilés imposé au taux de 10 %		HM	
Déduction des charges financières nettes en report (CGI, art. 223 B bis)		HJ	
Résultat d'ensemble avant imputation des déficits reportables	Bénéfice	HB	119346
	Déficit	HC	
Résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession imputé sur le déficit d'ensemble		HN	
Plus-values d'ensemble imputées sur le déficit d'ensemble		HD	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		HE	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice *		HG	119346
RÉSULTAT FISCAL	Bénéfice	HK	
	Déficit	HL	

II - PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

	19 %		15 %		0 %	
imposables	IA		Z1		EM	
imputées sur le déficit d'ensemble de l'exercice	IB		Z2		EN	
imputées sur les moins-values correspondantes nettes à long terme antérieures	IC		Z3		EO	
imputées sur les déficits antérieurs	ID		Z4		EP	
Total : cases IB à ID, Z2 à Z4 et/ou cases EN à EP	IE		Z5		EQ	
imposées au taux réduit: cases Z1 - Z5 et/ou cases EM - EQ et/ou cases IA - IE	IF		Z6		ER	

(1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1^{er} janvier 2012.

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

**ÉTAT DES SUBVENTIONS ET ABANDONS DE CRÉANCE NON RETENUS
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE
À COMPTER DU 1^{er} JANVIER 1992 ET AVANT LE 1^{er} JANVIER 2019**

Exercice ouvert le : 01102023 clos le : 31032025 Néant ☒ *

Édité à partir de Loop V5.34.1

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

**TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE**



(1)

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :	SA EDUNIVERSAL
-----------------------------------	----------------

N° SIRET

3	9	9	2	0	7	7	2	9	0	0	0	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : **01102023** clos le :

31032025

Si un tableau n° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐

Nombre de sociétés intégrées	BD	2
------------------------------	----	---

Néant ☐ *[illegible]

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux n° 2058 TS supplémentaires. Dans ce cas, il convient : – de numéroter chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;

Dans ce cas, il convient :

- de numérotiser chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux n° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.

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

REGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIETES
LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSÉ
D'ÊTRE MEMBRES DE CE GROUPE

(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : SA EDUNIVERSAL

N° SIREN de la société mère: 399207729

Exercice ouvert le : 01102023 et clos le : 31032025

I-A : Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)		1 ^{er} exercice d'entrée dans le groupe (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente (intégration horizontale)	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	3 9 9 2 0 7 7 2 9	Adresse	SA EDUNIVERSAL 19 BOULEVARD DES NATI 92190 MEUDON			
Forme Juridique						
Dénomination		Adresse				
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination		Adresse				
Adresse						

I-B : Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement si différente de l'adresse du siège	Statut de l'entreprise (3)	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
				Directe (2)	Indirecte (2)
Dénomination					
Adresse					
Dénomination					
Adresse					
Dénomination					
Adresse					

II A : Liste des sociétés résidentes qui ont cessé d'être membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés										Adresse du principal établissement si différente de l'adresse du siège	
Siren										Adresse	
Forme Juridique											
Dénomination											
Adresse											
Siren										Adresse	
Forme Juridique											
Dénomination											
Adresse											
Siren										Adresse	
Forme Juridique											
Dénomination											
Adresse											

II B : Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente ou des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	Statut antérieur de l'entreprise (3)
Dénomination			
Adresse			
Dénomination			
Adresse			
Dénomination			
Adresse			

(1) Porter OUI dans la case si la société est entrée dans le groupe à l'ouverture de l'exercice liquidé. Dans le cas contraire, inscrire NON.

(2) L'article 223 A du CGI précise que la détention de 95 % au moins du capital d'une société s'entend de la détention en pleine propriété de 95% au moins des droits à dividendes et de 95 % au moins des droits de vote, attachés aux titres émis par cette société. Lorsque ces taux ne sont pas identiques, la société indiquera le plus faible de ces deux taux

(3) Préciser la mention : « société intermédiaire », « entité mère non résidente » ou « société étrangère »

Formulaire obligatoire
Article 46 quater 0-ZD annexe III du CGI

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

MISE A JOUR DE LA LISTE DES SOCIÉTÉS DU GROUPE
POUR L'EXERCICE SUIVANT

(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : SA EDUNIVERSAL

N° SIREN de la société mère: 39920772900050

Exercice ouvert le : 01102024 et clos le : 31032026

I A : Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	1 ^{er} exercice d'entrée dans le groupe (oui/non) (1)	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente (intégration horizontale)	
				Directe (2)	Indirecte (2)
Siren	3 9 9 2 0 7 7 2 9	SA EDUNIVERSAL 19 BOULEVARD DES NATIONS UN 92190 MEUDON			
Forme Juridique					
Dénomination					
Adresse					
Siren					
Forme Juridique					
Dénomination					
Adresse					
Siren					
Forme Juridique					
Dénomination					
Adresse					

I B : Liste des sociétés intermédiaires, de l'entité mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Identification des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	Statut de l'entreprise (3)	Impôt étranger équivalent à l'impôt sur les sociétés auquel la société est soumise (4)	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe (2)	Indirecte (2)
Dénomination						
Adresse						
Dénomination						
Adresse						
Dénomination						
Adresse						

II A : Liste des sociétés résidentes qui cessent d'être membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés										Adresse du principal établissement si différente de l'adresse du siège
Siren Forme Juridique Dénomination Adresse										
Siren Forme Juridique Dénomination Adresse										
Siren Forme Juridique Dénomination Adresse										

II B : Liste des sociétés qui cessent d'être des sociétés intermédiaires, entité mère non résidente ou des sociétés étrangères au titre de l'exercice suivant

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différente de l'adresse du siège)	Statut antérieur de l'entreprise (3)
Dénomination			
Adresse			
Dénomination			
Adresse			
Dénomination			
Adresse			

(1) Porter OUI dans la case si la société est entrée dans le groupe à l'ouverture de l'exercice liquidé. Dans le cas contraire, inscrire NON.

(2) L'article 223 A du CGI précise que la détention de 95 % au moins du capital d'une société s'entend de la détention en pleine propriété de 95% au moins des droits à dividendes et de 95 % au moins des droits de vote, attachés aux titres émis par cette société. Lorsque ces taux ne sont pas identiques, la société indiquera le plus faible de ces deux taux.

(3) Préciser la mention : « société intermédiaire », « entité mère non résidente » ou « société étrangère ».

(4) Mentionner l'impôt équivalent à l'impôt sur les sociétés auquel la société intermédiaire ou étrangère, entité mère non résidente est soumise conformément au a ter du 1 de l'article 46 quater-O ZD de l'annexe III au CGI.