



RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de COMPIEGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01108

Numéro SIREN : 789 856 200

Nom ou dénomination : MONTICELLO BUSINESS

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2017 sous le numéro de dépôt 5149



EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

CONSEIL

SOCIAL

JURIDIQUE

INTERNATIONAL



SAS MONTICELLO BUSINESS

326 rue Henri Becquerel
60230 CHAMBLY

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS MONTICELLO BUSINESS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		326 rue Henri Becquerel 60230 CHAMBLY		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		7 8 9 8 5 6 2 0 0 0 0 0 1 7		Néant ☐ *			
				Exercice N clos le,		31/12/2016	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	10 039	7 778	2 261
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	1 303 825		1 303 825
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 500		2 500
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 316 364	7 778	1 308 586
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	2 651		2 651
		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	4 795		4 795
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	2 465		2 465
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	33 312		33 312
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 020 677		1 020 677
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	22 179		22 179	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	430		430	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 086 511		1 086 511	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	CW		1 400		1 400	
	Primes de remboursement des obligations	CM					
	Ecarts de conversion actif*	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		2 404 275	1A	7 778	2 396 497
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS MONTICELLO BUSINESS</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 201 500)		DA 1 201 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG
	Report à nouveau		DH (37 759)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 189 143
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 1 352 884
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
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 310 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV 319 120
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 262 475
	Dettes fiscales et sociales		DY 69 045
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
	Autres dettes		EA 82 970
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 1 043 612	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 2 396 497	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 923 612
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MONTICELLO BUSINESS							Néant ☐ *	
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	68 327	FB		FC	68 327
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	472 620	FH		FI	472 620
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	540 947	FK		FL	540 947
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	8 628
	Autres produits (1) (11)						FQ	27 717
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	577 293
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	68 834
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(1 563)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(2 651)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	436 099
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	4 727
	Salaires et traitements*						FY	151 390
	Charges sociales (10)						FZ	48 601
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	7 293
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	6 187
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	718 919	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(141 626)	
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	264 717
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	264 717
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	14 496
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	14 496
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	250 220	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	108 594	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS MONTICELLO BUSINESS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 183		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 183		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 805		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 805		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(621)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	(81 171)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	844 194		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	655 051		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	189 143		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	29 092	
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	8 628	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			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	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
Pénalités, amendes fiscales et pénales				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
				62			
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				2 743			
Autres produits					2 183		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de la société : SAS MONTICELLO BUSINESS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 396 497 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 189 143 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

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 égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou 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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 8 733 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 000	5 340		8 340
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 699			1 699
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 699	5 340		10 039
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 273 825	30 000		1 303 825
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 500			2 500
Immobilisations financières	1 276 325	30 000		1 306 325
ACTIF IMMOBILISE	1 281 024	35 340		1 316 364

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 340	30 000	35 340
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 340	30 000	35 340
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	1 289	5 327		6 616
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	596	566		1 163
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 885	5 893		7 778
ACTIF IMMOBILISE	1 885	5 893		7 778

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 056 919 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 500		2 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 312	33 312	
Autres	1 020 677	1 020 677	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	430	430	
Total	1 056 919	1 054 419	2 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUIT A RECEVOIR	82 000
Total	82 000

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 201 500,00 Euros décomposé en 1 201 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 043 612 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	310 000	190 000	120 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 476	262 476		
Dettes fiscales et sociales	69 046	69 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	402 091	402 091		
Produits constatés d'avance				
Total	1 043 612	923 612	120 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	176 000			

Charges à payer

	Montant
FACTURE NON PARVENUE	9 428
PROV CONGES PAYES	9 766
PROV CH CONGES PAYES	3 785
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	990
PROV. TAXE FORMATION CONTINUE	801
Total	24 770

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES DAVANCES	430		
Total	430		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	450 200		450 200
Ventes de marchandises	68 327		68 327
Produits des activités annexes	22 421		22 421
TOTAL	540 947		540 947

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 6 060 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

S.A.S. MONTICELLO BUSINESS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

S.A.S. AU CAPITAL DE 1 201 500 €

**326 RUE HENRI BECQUEREL
BAT. D CELLULE 3 BIS**

60230 CHAMBLY

15/17 rue d'Oslo | 75018 Paris
Tél.: 01 46 22 83 66
Fax: 01 43 80 49 24
E-mail: toucab@wanadoo.fr

Inscrit au tableau de l'Ordre de Paris,
Membre de la Compagnie Régionale
de Paris

SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ANNEXES

- . Bilan 2016/2015
- . Compte de résultat 2016/2015
- . Annexe comptable 2016

S.A.S. MONTICELLO BUSINESS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, d'une durée de douze mois, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société **MONTICELLO BUSINESS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.



.../...

II JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

J'ai apprécié la mise en œuvre par l'entreprise des principes comptables et les informations données dans l'annexe,

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

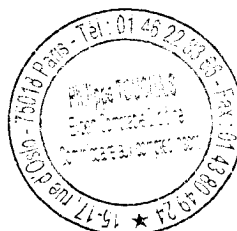
En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été données dans le rapport de gestion.

Paris, le 15 juin 2017,

Philippe TOUCHAIS
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Paris

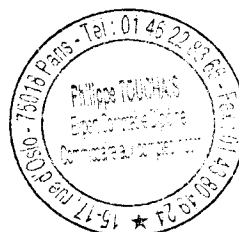
Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 039	7 778	2 261	2 814
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 303 825		1 303 825	1 273 825
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 500		2 500	2 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 316 364	7 778	1 308 586	1 279 139
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 651		2 651	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 796		4 796	5 976
Avances et acomptes versés sur commandes	2 465		2 465	7 061
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	33 312		33 312	168 075
Autres créances	1 020 677		1 020 677	710 282
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 180		22 180	54 036
Charges constatées d'avance (3)	430		430	2 803
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 086 511		1 086 511	948 233
Frais d'émission d'emprunt à étaler	1 400		1 400	2 800
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 404 276	7 778	2 396 497	2 230 172
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



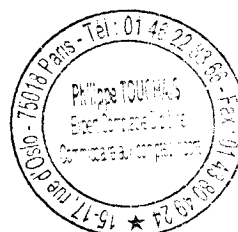
Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 201 500	1 201 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-37 759	-147 680
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	189 143	109 921
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 352 885	1 163 741
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	310 000	416 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)	319 120	401 278
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 476	193 134
Dettes fiscales et sociales	69 046	51 046
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 540
Autres dettes	82 971	432
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 043 612	1 066 430
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 396 497	2 230 172
(1) Dont à plus d'un an (a)	120 000	1 066 430
(1) Dont à moins d'un an (a)	923 612	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de Résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	68 327	12,63	97 354	17,99	-29 027	-29,82
Production vendue	472 620	87,37	443 942	82,01	28 678	6,46
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	36 346	6,72	861	0,16	35 485	NS
Total	577 294	106,72	542 157	100,16	35 136	6,48
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	68 834	12,72	108 250	20,00	-39 416	-36,41
Variation de stock (m/ses)	-1 564	-0,29	-5 976	-1,10	4 412	-73,84
Achats de m.p & aut.approv.			1 275	0,24	-1 275	-100,00
Variation de stock (m.p.)	-2 651	-0,49			-2 651	
Autres achats & charges externes	436 100	80,62	477 898	88,29	-41 799	-8,75
Total	500 720	92,56	581 448	107,42	-80 728	-13,88
MARGE SUR M/SES & MAT	76 574	14,16	33 290	7,26	43 284	24,16
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	4 727	0,87	1 851	0,34	2 876	155,35
Salaires et Traitements	151 391	27,99	90 749	16,77	60 642	66,82
Charges sociales	48 602	8,98	30 776	5,69	17 826	57,92
Amortissements et provisions	7 293	1,35	2 966	0,55	4 327	145,86
Autres charges	6 188	1,14	145	0,03	6 043	NS
Total	218 200	40,34	126 488	23,37	91 713	72,51
RÉSULTAT FINANCIER	-41 626	-7,18	-93 270	-17,21	51 644	55,39
Produits financiers	264 717	48,94	246 482	45,54	18 235	7,40
Charges financières	14 497	2,68	20 941	3,87	-6 444	-30,77
Résultat financier	250 220	46,26	225 541	41,67	24 679	10,94
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	198 594	37,07	132 271	24,46	66 323	50,07
Produits exceptionnels	2 184	0,40			2 184	
Charges exceptionnelles	2 806	0,52	607	0,11	2 199	362,21
Résultat exceptionnel	-622	-0,11	-607	-0,11	-15	2,47
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-81 171	-15,01	-50 765	-9,38	-30 406	59,90
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	189 143	34,97	109 921	20,31	79 222	72,07



Désignation de la société : SAS MONTICELLO BUSINESS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 396 497 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 189 143 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.



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 égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou 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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

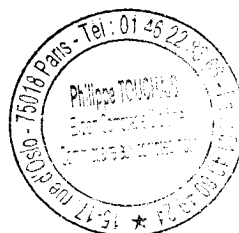
Produits et charges exceptionnels

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 8 733 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

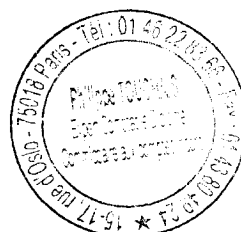
Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Actif immobilisé

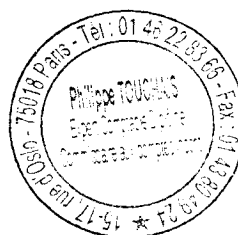
Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 000	5 340		8 340
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 699			1 699
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 699	5 340		10 039
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 273 825	30 000		1 303 825
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 500			2 500
Immobilisations financières	1 276 325	30 000		1 306 325
ACTIF IMMOBILISE	1 281 024	35 340		1 316 364



Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 340	30 000	35 340
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 340	30 000	35 340
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				



Immobilisations financières

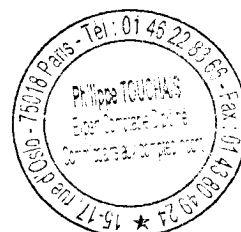
Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL CATERI 80100 ABBEVILLE	30 000	53 903	100,00	19 749
EURL CORBARA 59720 LOUVROIL	30 000	194 597	100,00	-11 693
SARL ABBICCI 60740 SAINT MAXIMIN	20 000	214 863	100,00	20 153
EURL PIGNA 28100 DREUX	30 000		100,00	-38 140
EURL F.J.B. & CO 59000 LILLE	35 000	145 442	100,00	67 675
EURL SELOW 60230 CHAMBLY	10 000	104 191	100,00	-18 614
EURL CALENZANA 62700 BRUAY LA BUISSIERE	30 000	148 310	100,00	35 486
EURL MURO 62120 AIRE SUR LA LYS			100,00	
EURL LUMIO 02200 SOISSONS	30 000		100,00	23 828
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

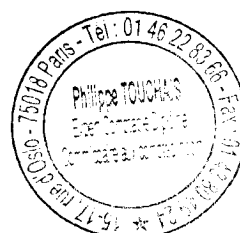
Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 503 825	1 503 825	-508 194	117 553	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



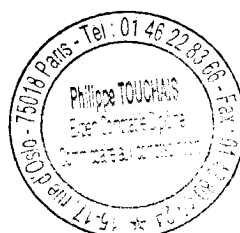
Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	1 289	5 327		6 616
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	596	566		1 163
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 885	5 893		7 778
ACTIF IMMOBILISE	1 885	5 893		7 778



Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	1 289	5 327		6 616
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	596	566		1 163
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 885	5 893		7 778
ACTIF IMMOBILISE	1 885	5 893		7 778



Actif circulant

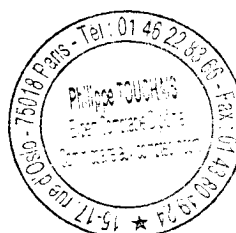
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 056 919 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 500		2 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	33 312	33 312	
Autres	1 020 677	1 020 677	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	430	430	
Total	1 056 919	1 054 419	2 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUIT A RECEVOIR	82 000
Total	82 000



Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 201 500,00 Euros décomposé en 1 201 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

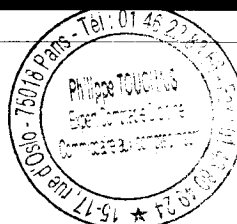
Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 043 612 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	310 000	190 000	120 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 476	262 476		
Dettes fiscales et sociales	69 046	69 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	402 091	402 091		
Produits constatés d'avance				
Total	1 043 612	923 612	120 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	176 000			

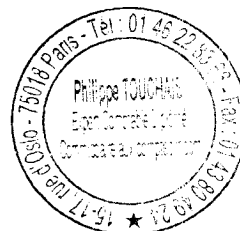
Charges à payer

	Montant
FACTURE NON PARVENUE	9 428
PROV CONGES PAYES	9 766
PROV CH CONGES PAYES	3 785
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	990
PROV. TAXE FORMATION CONTINUE	801
Total	24 770



Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	430		
Total	430		

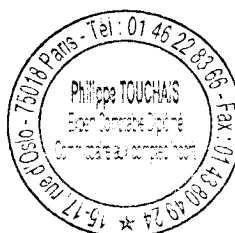


Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	450 200		450 200
Ventes de marchandises	68 327		68 327
Produits des activités annexes	22 421		22 421
TOTAL	540 947		540 947

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Honoraires du commissaire aux comptes : 3030 € HT



Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	271 613
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Autres engagements donnés</i>	120 000
Autres engagements donnés	120 000
Total	391 613
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

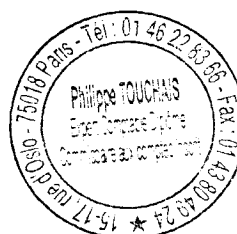
La société MONTICELLO s'est porté caution de deux emprunts vis à vis de la société Pigna et FJB.

Un emprunt pour Pigna d'un montant de 151 768€ et un emprunt pour FJB d'un montant de 119 315€.

La société MONTICELLO a emprunté 600 000€ auprès de la société générale. La société Monticello a mis en nantissement les titres Lumio, Abbici, Calenzana, Corbara et FJB. Il reste 120 000€ à payer.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



MONTICELLO BUSINESS
Société par actions simplifiée au capital de 1 201 500 euros
Siège social : 326 rue Henri Becquerel
Bât.D, cellule 3bis, 60230 CHAMBLY
789 856 200 RCS COMPIEGNE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 189 143,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	189 143,26 euros
------------------------	------------------

A l'absorption des pertes antérieures :

- Au compte "report à nouveau"	37 758,51 euros
--------------------------------	-----------------

A la réserve légale	120 150,00 euros
---------------------	------------------

Solde en totalité au compte "autres réserves"	31 234,75 euros
---	-----------------

Compte tenu de cette affectation, l'Assemblée Générale constate que le compte "report à nouveau" est nul, le compte "réserve légale" s'élève ainsi à 120 150,00 euros et les capitaux propres de la Société à 1 352 884,75 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Julien BEE
Société LANJ

